



e-Financeira

Manual de Preenchimento

Versão 1.0.4
01 de agosto de 2016

SUMÁRIO

1.	Introdução	7
1.1.	Atualizações em Relação à Versão Anterior.....	7
1.2.	Visão Geral	8
1.3.	Legislação	8
1.4.	Pessoas Obrigadas a Entregar.....	8
1.4.1.	Módulo de Operações Financeiras.....	9
1.5.	Prazos de Entrega	9
1.5.1.	Excepcionalidade.....	10
2.	Estrutura, Dados Técnicos e Definições	11
2.1.	Estrutura e Transmissão	11
2.1.1.	Estrutura	11
2.1.2.	Modelo Operacional	12
2.1.2.1.	Assinatura e Lotes de Eventos	12
2.1.2.2.	Níveis de Validação	13
2.1.3.	Transmissão, Recepção e Consultas	13
2.2.	Dados e Padrões Técnicos para Geração dos Arquivos	15
2.2.1.	Padrão de Documento XML.....	15
2.2.2.	Declaração Namespace.....	16
2.2.3.	Schema XML	17
2.2.4.	Padrão de Comunicação	17
2.2.5.	Padrão de Certificado Digital	18
2.2.6.	Padrão de Assinatura Digital	19
2.2.7.	Processo de Validação da Assinatura Digital.....	21
2.2.8.	Resumo dos Padrões Técnicos.....	22
2.2.9.	Web Services.....	23
2.2.9.1.	Padrão de Mensagens dos Web Services	23
2.2.9.2.	Validação da Estrutura da Mensagem no Web Service.....	24
2.2.9.3.	Web Service de Envio de Lote de Eventos	25
2.2.9.3.1.	Dados para a Chamada ao Web Service de Envio de Lote de Eventos	25
2.2.9.3.2.	Fluxo de Envio de Lote de Eventos	26
2.2.9.3.3.	Leiaute de Mensagem de Entrada.....	26
2.2.9.3.4.	Leiaute Mensagem Retorno do Envio do Lote	28
2.2.9.3.5.	Validações Aplicadas na Recepção do Lote	32
2.2.9.4.	Web Service de Consulta.....	32
2.2.9.4.1.	Dados Para a Chamada ao Web Service de Consulta.....	32
2.2.9.5.	Recomendações e Boas Práticas	36
2.2.9.6.	Validação do Schema	36
2.2.10.	Eventos.....	36
2.2.10.1.	Estrutura do Evento	37
2.2.10.2.	Identificação do Evento	40
2.2.10.3.	Versionamento dos Leiautes dos Eventos	41
2.3.	Definições dos Leiautes.....	41
3.	Arquivos Gerais da e-Financeira	43
3.1.	Evento de Cadastro do Declarante	43
3.1.1.	Leiaute – Cadastro do Declarante	44
3.1.1.1.	Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo evtCadDeclarante	44
3.1.1.2.	Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo id	44
3.1.1.3.	Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo ideEvento	46
3.1.1.4.	Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo indRetificacao	46
3.1.1.5.	Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo nrRecibo	47
3.1.1.6.	Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo tpAmb	48
3.1.1.7.	Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo aplicEmi	48
3.1.1.8.	Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo verAplic	49
3.1.1.9.	Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo ideDeclarante	49
3.1.1.10.	Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo cnpjDeclarante	50
3.1.1.11.	Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo infoCadastro	52
3.1.1.12.	Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo GIIN	52
3.1.1.13.	Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo Nome	53
3.1.1.14.	Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo EnderecoLivre	54
3.1.1.15.	Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo Municipio	54
3.1.1.16.	Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo UF	55
3.1.1.17.	Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo País	56
3.1.1.18.	Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo paisResidencia	56
3.2.	Evento de Abertura	57
3.2.1.	Leiaute – Abertura	58
3.2.1.1.	Leiaute – Abertura – Campo evtAberturaeFinanceira	59

3.2.1.2.	Leiaute – Abertura – Campo id.....	61
3.2.1.3.	Leiaute – Abertura – Campo ideEvento.....	62
3.2.1.4.	Leiaute – Abertura – Campo indRetificacao.....	63
3.2.1.5.	Leiaute – Abertura – Campo nrRecibo	64
3.2.1.6.	Leiaute – Abertura – Campo tpAmb.....	65
3.2.1.7.	Leiaute – Abertura – Campo aplicEmi.....	65
3.2.1.8.	Leiaute – Abertura – Campo verAplic.....	66
3.2.1.9.	Leiaute – Abertura – Campo ideDeclarante	66
3.2.1.10.	Leiaute – Abertura – Campo cnpjDeclarante	66
3.2.1.11.	Leiaute – Abertura – Campo infoAbertura.....	68
3.2.1.12.	Leiaute – Abertura – Campo dtInicio.....	68
3.2.1.13.	Leiaute – Abertura – Campo dtFim	69
3.2.1.14.	Leiaute – Abertura – Campo AberturaPP.....	70
3.2.1.15.	Leiaute – Abertura – Campo tpEmpresa.....	71
3.2.1.16.	Leiaute – Abertura – Campo tpPrevPriv	71
3.2.1.17.	Leiaute – Abertura – Campo AberturaMovOpFin	72
3.2.1.18.	Leiaute – Abertura – Campo ResponsavelRMF	73
3.2.1.19.	Leiaute – Abertura – Campo CPF.....	73
3.2.1.20.	Leiaute – Abertura – Campo Nome	75
3.2.1.21.	Leiaute – Abertura – Campo Setor.....	75
3.2.1.22.	Leiaute – Abertura – Campo Telefone.....	75
3.2.1.23.	Leiaute – Abertura – Campo DDD	75
3.2.1.24.	Leiaute – Abertura – Campo Numero.....	76
3.2.1.25.	Leiaute – Abertura – Campo Ramal.....	76
3.2.1.26.	Leiaute – Abertura – Campo endereco	76
3.2.1.27.	Leiaute – Abertura – Campo Logradouro	77
3.2.1.28.	Leiaute – Abertura – Campo Numero	77
3.2.1.29.	Leiaute – Abertura – Campo Complemento.....	77
3.2.1.30.	Leiaute – Abertura – Campo Bairro.....	78
3.2.1.31.	Leiaute – Abertura – Campo CEP.....	78
3.2.1.32.	Leiaute – Abertura – Campo Municipio	78
3.2.1.33.	Leiaute – Abertura – Campo UF.....	79
3.2.1.34.	Leiaute – Abertura – Campo RepresLegal	79
3.2.1.35.	Leiaute – Abertura – Campo CPF.....	80
3.2.1.36.	Leiaute – Abertura – Campo Setor.....	81
3.2.1.37.	Leiaute – Abertura – Campo Telefone	81
3.2.1.38.	Leiaute – Abertura – Campo DDD	82
3.2.1.39.	Leiaute – Abertura – Campo Numero	82
3.2.1.40.	Leiaute – Abertura – Campo Ramal.....	82
3.3.	Evento de Fechamento	83
3.3.1.	Leiaute – Fechamento.....	83
3.3.1.1.	Leiaute – Fechamento – Campo evtFechamentoFinanceira	83
3.3.1.2.	Leiaute – Fechamento – Campo id.....	85
3.3.1.3.	Leiaute – Fechamento – Campo ideEvento	86
3.3.1.4.	Leiaute – Fechamento – Campo indRetificacao	86
3.3.1.5.	Leiaute – Fechamento – Campo nrRecibo	87
3.3.1.6.	Leiaute – Fechamento – Campo tpAmb.....	88
3.3.1.7.	Leiaute – Fechamento – Campo aplicEmi	89
3.3.1.8.	Leiaute – Fechamento – Campo verAplic	89
3.3.1.9.	Leiaute – Fechamento – Campo ideDeclarante	90
3.3.1.10.	Leiaute – Fechamento – Campo cnpjDeclarante	90
3.3.1.11.	Leiaute – Fechamento – Campo infoFechamento	90
3.3.1.12.	Leiaute – Fechamento – Campo dtInicio	91
3.3.1.13.	Leiaute – Fechamento – Campo dtFim	91
3.3.1.14.	Leiaute – Fechamento – Campo sitEspecial	92
3.3.1.15.	Leiaute – Fechamento – Campo FechamentoPP	93
3.3.1.16.	Leiaute – Fechamento – Campo FechamentoMes	94
3.3.1.17.	Leiaute – Fechamento – Campo anoMesCaixa	95
3.3.1.18.	Leiaute – Fechamento – Campo quantArqTrans	96
3.3.1.19.	Leiaute – Fechamento – Campo FechamentoMovOpFin	96
3.3.1.20.	Leiaute – Fechamento – Campo ReportavelExterior	98
3.3.1.21.	Leiaute – Fechamento – Campo pais	99
3.3.1.22.	Leiaute – Fechamento – Campo reportavel	99
3.3.1.23.	Leiaute – Fechamento – Campo FechamentoMes	100
3.3.1.24.	Leiaute – Fechamento – Campo anoMesCaixa	101
3.3.1.25.	Leiaute – Fechamento – Campo quantArqTrans	101
3.4.	Evento de Exclusão	102
3.4.1.	Leiaute – Evento de Exclusão	103

3.4.1.1.	Leiaute – Evento de Exclusão – Campo evtExclusao	103
3.4.1.2.	Leiaute – Evento de Exclusão – Campo id.....	104
3.4.1.3.	Leiaute – Evento de Exclusão – Campo ideEvento.....	105
3.4.1.4.	Leiaute – Evento de Exclusão – Campo tpAmb.....	105
3.4.1.5.	Leiaute – Evento de Exclusão – Campo aplicEmi	105
3.4.1.6.	Leiaute – Evento de Exclusão – Campo verAplic.....	106
3.4.1.7.	Leiaute – Evento de Exclusão – Campo ideDeclarante.....	106
3.4.1.8.	Leiaute – Evento de Exclusão – Campo cnpjDeclarante.....	106
3.4.1.9.	Leiaute – Evento de Exclusão – Campo infoExclusao.....	107
3.4.1.10.	Leiaute – Evento de Exclusão – Campo nrReciboEvento.....	107
3.5.	Evento de Exclusão e-Financeira.....	108
3.5.1.	Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira	109
3.5.1.1.	Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira – Campo evtExclusaoeFinanceira.....	109
3.5.1.2.	Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira – Campo id.....	110
3.5.1.3.	Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira – Campo ideEvento	111
3.5.1.4.	Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira – Campo tpAmb	111
3.5.1.5.	Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira – Campo aplicEmi	112
3.5.1.6.	Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira – Campo verAplic	112
3.5.1.7.	Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira – Campo ideDeclarante	112
3.5.1.8.	Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira – Campo cnpjDeclarante	113
3.5.1.9.	Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira – Campo infoExclusaoeFinanceira	113
3.5.1.10.	Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira – Campo nrReciboEvento.....	113
4.	Arquivos Específicos da e-Financeira	115
4.1.	Módulo Operações Financeiras	115
4.1.1.	Evento de Cadastro dos Patrocinados	115
4.1.1.1.	Leiaute – Cadastro dos Patrocinados	116
4.1.1.1.1.	Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo evtCadPatrocinado	116
4.1.1.1.2.	Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo id	117
4.1.1.1.3.	Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo ideEvento	118
4.1.1.1.4.	Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo indRetificacao	118
4.1.1.1.5.	Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo nrRecibo	119
4.1.1.1.6.	Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo tpAmb	120
4.1.1.1.7.	Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo AplicEmi	120
4.1.1.1.8.	Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo verAplic	120
4.1.1.1.9.	Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo ideDeclarante	121
4.1.1.1.10.	Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo cnpjDeclarante	121
4.1.1.1.11.	Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo GIIN	121
4.1.1.1.12.	Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo infoPatrocinado	123
4.1.1.1.13.	Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo GIIN	123
4.1.1.1.14.	Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo CNPJ	124
4.1.1.1.15.	Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo nomePatrocinado	125
4.1.1.1.16.	Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo endereco	125
4.1.1.1.17.	Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo enderecoLivre	126
4.1.1.1.18.	Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo municipio	126
4.1.1.1.19.	Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo pais	126
4.1.1.1.20.	Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo paisResidencia	127
4.1.2.	Evento de Cadastro dos Intermediários	127
4.1.2.1.	Leiaute – Cadastro dos Intermediários	128
4.1.2.1.1.	Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo evtCadIntermediario	128
4.1.2.1.2.	Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo id	129
4.1.2.1.3.	Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo ideEvento	130
4.1.2.1.4.	Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo indRetificacao	130
4.1.2.1.5.	Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo nrRecibo	131
4.1.2.1.6.	Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo tpAmb	132
4.1.2.1.7.	Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo aplicEmi	132
4.1.2.1.8.	Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo verAplic	132
4.1.2.1.9.	Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo ideDeclarante	132
4.1.2.1.10.	Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo cnpjDeclarante	133
4.1.2.1.11.	Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo infoIntermediario	133
4.1.2.1.12.	Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo GIIN	133
4.1.2.1.13.	Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo tpNI	135
4.1.2.1.14.	Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo NIIntermediario	135
4.1.2.1.15.	Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo nomeIntermediario	136
4.1.2.1.16.	Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo Endereco	137
4.1.2.1.17.	Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo EnderecoLivre	137
4.1.2.1.18.	Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo municipio	137
4.1.2.1.19.	Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo pais	138
4.1.2.1.20.	Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo paisResidencia	138

4.1.3.	Evento de Movimento de Operações Financeiras	139
4.1.3.1.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras	141
4.1.3.1.1.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo evtMovOpFin	141
4.1.3.1.2.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo id	142
4.1.3.1.3.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo ideEvento	143
4.1.3.1.4.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo indRetificacao	143
4.1.3.1.5.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo nrRecibo	143
4.1.3.1.6.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo tpAmb	144
4.1.3.1.7.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo aplicEmi	145
4.1.3.1.8.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo verAplic	145
4.1.3.1.9.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo IdeDeclarante	145
4.1.3.1.10.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo cnpjDeclarante	145
4.1.3.1.11.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo ideDeclarado	146
4.1.3.1.12.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo tpNI	147
4.1.3.1.13.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo tpDeclarado	148
4.1.3.1.14.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo NIDeclarado	149
4.1.3.1.15.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo NIF	152
4.1.3.1.16.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo NumeroNIF	154
4.1.3.1.17.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo PaisEmissaoNIF	155
4.1.3.1.18.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Nome Declarado	155
4.1.3.1.19.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo DataNasc	155
4.1.3.1.20.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo EnderecoLivre	156
4.1.3.1.21.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo PaisEndereco	156
4.1.3.1.22.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Pais	157
4.1.3.1.23.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo PaisResid	157
4.1.3.1.24.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Pais	158
4.1.3.1.25.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo PaisNacionalidade	158
4.1.3.1.26.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Pais	159
4.1.3.1.27.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Proprietarios	159
4.1.3.1.28.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo tpNI	161
4.1.3.1.29.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo NIProprietario	161
4.1.3.1.30.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo NIF	164
4.1.3.1.31.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo NumeroNIF	166
4.1.3.1.32.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo PaisEmissaoNIF	166
4.1.3.1.33.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Nome	167
4.1.3.1.34.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo EnderecoLivre	167
4.1.3.1.35.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo PaisEndereco	167
4.1.3.1.36.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Pais	168
4.1.3.1.37.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo PaisResid	168
4.1.3.1.38.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Pais	169
4.1.3.1.39.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo PaisNacionalidade	169
4.1.3.1.40.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Pais	170
4.1.3.1.41.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo DataNasc	170
4.1.3.1.42.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Reportavel	171
4.1.3.1.43.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Pais	172
4.1.3.1.44.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo mesCaixa	173
4.1.3.1.45.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo anoMesCaixa	174
4.1.3.1.46.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo movOpFin	174
4.1.3.1.47.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Conta	175
4.1.3.1.48.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo MedJUDic	180
4.1.3.1.49.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo NumProcJud	180
4.1.3.1.50.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Vara	180
4.1.3.1.51.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo SecJud	181
4.1.3.1.52.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo SubSecJud	181
4.1.3.1.53.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo dtConcessao	181
4.1.3.1.54.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo dtCassacao	182
4.1.3.1.55.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo infoConta	182
4.1.3.1.56.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Reportavel	183
4.1.3.1.57.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Pais	185
4.1.3.1.58.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo tpConta	186
4.1.3.1.59.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo subTpConta	187
4.1.3.1.60.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo tpNumConta	188
4.1.3.1.61.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo NumConta	188
4.1.3.1.62.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo tpRelacaoDeclarado	189
4.1.3.1.63.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Intermediario	191
4.1.3.1.64.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo GIIN	192
4.1.3.1.65.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo tpNI	192
4.1.3.1.66.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo NIIntermediario	193

4.1.3.1.67.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo NoTitulares.....	194
4.1.3.1.68.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo dtEncerramentoConta.....	195
4.1.3.1.69.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Fundo	196
4.1.3.1.70.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo GIIN	196
4.1.3.1.71.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo CNPJ	197
4.1.3.1.72.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo BalancoConta	197
4.1.3.1.73.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo totCreditos	199
4.1.3.1.74.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo totDebitos	200
4.1.3.1.75.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo totCreditosMesmaTitularidade	200
4.1.3.1.76.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo totdebitosMesmaTitularidade	202
4.1.3.1.77.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo vlrUltDia	204
4.1.3.1.78.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo PgtoAcum	206
4.1.3.1.79.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo tpPgto	209
4.1.3.1.80.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo totPgtoAcum.....	210
4.1.3.1.81.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Cambio.....	211
4.1.3.1.82.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo MedJudic.....	211
4.1.3.1.83.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo NumProcJud.....	212
4.1.3.1.84.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Vara	212
4.1.3.1.85.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo SecJud	212
4.1.3.1.86.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo SubSecJud	212
4.1.3.1.87.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo dtConcessao	213
4.1.3.1.88.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo dtCassacao.....	213
4.1.3.1.89.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo totCompras	213
4.1.3.1.90.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo totVendas	214
4.1.3.1.91.	Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo totTransferencias	214
5.	Regras de Validação.....	215
5.1.	Regras de validação de conteúdo.....	215
5.1.1.	Com consulta a tabelas externas	215
6.	Mensagens do Sistema	239
6.1.	Gerais	239
6.2.	Validação de Conteúdo	241
6.3.	Com Tabelas	249

1. Introdução

1.1. Atualizações em Relação à Versão Anterior

1 – Admissibilidade da utilização de certificado digital do tipo e-aplicação para assinatura e transmissão dos arquivos xmls;

2 – Esclarecimentos sobre a utilização dos códigos de tipo de pagamento quando o declarado não for reportável por nenhum tratado internacional (item 4.1.3.1.79 do Manual);

3 – Orientação sobre mudança de “ResponsávelRMF” e/ou “RepresLegal” (itens 3.2.1.18. e 3.2.1.34. do Manual) da entidade declarante;

4 – Admissibilidade de solução técnica de funcionalidade de criptografia adicional, convencionada entre o Serviço Federal de Processamento de Dados - Serpro e a declarante, ou entidade representativa de classe (item 2.2.4. do Manual).

1.2. Visão Geral

A e-Financeira é uma obrigação acessória que reúne diversas informações relativas a operações financeiras de interesse da Secretaria da Receita Federal do Brasil (RFB). A obrigação é constituída por um conjunto de arquivos a serem entregues em leiautes específicos, por meio do ambiente do Sistema Público de Escrituração Digital (Sped), utilizando certificado digital válido, emitido por entidade credenciada pela Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira (ICP-Brasil).

Os arquivos deverão estar assinados digitalmente pelo representante legal da entidade declarante ou procurador constituído nos termos da Instrução Normativa (IN) RFB nº 944, de 29 de maio de 2009.

Nos casos de procuração eletrônica, o declarante deverá habilitar poderes específicos para esta obrigação acessória, no portal do e-CAC, conforme orientações descritas no item 2.1.2.1. deste manual.

1.3. Legislação

A e-Financeira foi instituída pela IN RFB nº 1.571, de 02 de julho, de 2015, com base no art. 5º da Lei Complementar nº 105, de 10 de janeiro de 2001, no art. 57 da Medida Provisória nº 2.158-35, de 24 de agosto de 2001, no Decreto nº 4.489, de 28 de novembro de 2002, no art. 16 da Lei nº 9.779, de 19 de janeiro de 1999, no art. 30 da Lei nº 10.637, de 30 de dezembro de 2002 e na IN RFB nº 802, de 27 de dezembro de 2007.

1.4. Pessoas Obrigadas a Entregar

A e-Financeira deverá ser entregue pelas pessoas jurídicas autorizadas a estruturar ou comercializar planos de benefícios de previdência complementar; autorizadas a instituir e administrar Fundos de Aposentadoria Programada Individual (Fapi); ou que tenham como atividade principal ou acessória a captação ou a intermediação ou a aplicação de recursos financeiros próprios ou de terceiros, incluídas as operações de consórcio, em moeda nacional ou estrangeira, ou a custódia de valor de propriedade de terceiros.

A obrigação de entregar a e-Financeira se estende, ainda, às sociedades seguradoras autorizadas a estruturar ou comercializar planos de seguros de pessoas, as quais devem informar as operações decorrentes de planos com constituição de provisão matemática de benefícios a conceder ou da compra de renda imediata por meio de pagamento único.

Não é necessário enviar os arquivos da e-Financeira para períodos em que a entidade declarante não teve movimentos de operações financeiras a

serem entregues. Entretanto, nos casos em que a entidade declarante seja considerada “patrocinadora” nos termos do FATCA, devem ser enviados os Cadastros de Patrocinado para todos os Fundos dos quais ela é considerada “patrocinadora”, independentemente de ter havido ou não movimentação nesses Fundos.

1.4.1. Módulo de Operações Financeiras

O módulo de operações financeiras deve ser entregue pelas pessoas jurídicas: autorizadas a estruturar e comercializar planos de benefícios de previdência complementar (incluindo as entidades fechadas de previdência complementar); autorizadas a instituir e administrar Fundos de Aposentadoria Programada Individual (Fapi); ou que tenham como atividade principal ou acessória a captação, intermediação ou aplicação de recursos financeiros próprios ou de terceiros, incluídas as operações de consórcio, em moeda nacional ou estrangeira, ou a custódia de valor de propriedade de terceiros;

O módulo de operações financeiras também deverá ser entregue pelas sociedades seguradoras autorizadas a estruturar e comercializar planos de seguros de pessoas.

A obrigatoriedade de entregar o módulo de operações financeiras alcança as entidades supervisionadas pelo Banco Central do Brasil (Bacen), pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM), pela Superintendência de Seguros Privados (Susep) e pela Superintendência Nacional de Previdência Complementar (Previc).

As informações referentes às aquisições de moeda estrangeira, conversões de moeda estrangeira em moeda nacional e transferências de moeda estrangeira e de outros valores para o exterior, realizadas pela Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos (ECT), também devem ser entregues pela ECT.

1.5. Prazos de Entrega

Conforme o art. 10 da IN, a e-Financeira será transmitida semestralmente:

- a) até o último dia útil do mês de fevereiro, contendo as informações relativas ao segundo semestre do ano anterior;
- b) até o último dia útil do mês de agosto, contendo as informações relativas ao primeiro semestre do ano em curso.

A obrigatoriedade de entrega estabelecida na forma do art. 10 da IN constitui o prazo limite para o envio das informações. Entretanto, também é possível efetuar entregas parciais dos arquivos de movimento de operações financeiras, referentes aos meses do semestre em curso, à medida que for sendo encerrado o movimento mensal.

Por exemplo, o arquivo de movimento de operações financeiras do contribuinte “X”, referente ao mês de janeiro de 2015, pode ser entregue em fevereiro, março, abril, maio, junho, julho ou agosto do mesmo ano, desde que já tenha sido transmitido previamente o arquivo de abertura da e-Financeira para o primeiro semestre de 2015. Dessa forma, evita-se o acúmulo de grande volume de informações concentradas nos dois meses que sucedem o fechamento do semestre, possibilitando eventuais correções nos arquivos mensais individuais, não necessitando a correção de toda a obrigação acessória, de maneira mais tempestiva.

Nos casos de reorganização societária (extinção, cisão parcial, cisão total, fusão ou incorporação), a e-Financeira deverá ser entregue pelas pessoas jurídicas extintas, cindidas, fusionadas, incorporadas e incorporadoras, obedecendo o prazo estabelecido no art. 10 da IN RFB nº1.571/2015. Assim, se a reorganização societária ocorrer no primeiro semestre, a e-Financeira deverá ser entregue até o último dia útil do mês de agosto do ano em que ocorreu a reorganização. Se a reorganização societária ocorrer no segundo semestre, a e-Financeira deverá ser entregue até o último dia útil do mês de fevereiro do ano seguinte à reorganização. Excepcionalmente, em relação a dados de dezembro de 2015, as informações deverão ser entregues até o último dia útil de maio de 2016.

IMPORTANTE: Somente será considerada cumprida a obrigação acessória após o envio do evento válido de fechamento semestral.

1.5.1. Excepcionalidade

Os prazos para cumprimento da obrigação acessória serão diferentes dos citados acima para os fatos ocorridos nos anos-calendário de 2014 e 2015.

Fatos ocorridos em 2014

Conforme o art. 11 da IN, o módulo de operações financeiras da e-Financeira será obrigatório para fatos referentes aos meses de julho a dezembro do ano-calendário de 2014, no que diz respeito às informações e pessoas (declarantes e declaradas) definidas pelo Acordo entre o Governo da República Federativa do Brasil e o Governo dos Estados Unidos da América para intercâmbio de informações e melhoria da observância tributária internacional e implementação do FATCA.

De acordo com o §1º do art. 11 da IN, os arquivos da e-Financeira a serem transmitidos, referentes aos fatos ocorridos de julho a dezembro do ano-calendário de 2014, devem conter dados referentes ao último dia útil do mês de dezembro de 2014 ou aos meses em que houve encerramento de alguma conta, plano de benefícios de previdência complementar, FAPI ou seguro de pessoas, e deverão ser entregues até o dia 31 de agosto de 2015.

Se a entidade não for reportante ou não possuir contas a serem reportadas aos Estados Unidos, nos termos do acordo do FATCA, para os fatos ocorridos em 2014, não é necessário entregar a e-Financeira referente a este período.

Caso contas reportáveis aos Estados Unidos sejam identificadas em momento posterior ao envio das informações, os dados mencionados deverão ser encaminhados à RFB no prazo de até 20 (vinte) dias, contado da data da identificação do fato. Qualquer retificação da e-Financeira poderá ser efetuada em até cinco anos, contados do termo final do prazo para sua entrega.

Fatos ocorridos em 2015

Conforme o §1º do art. 10 da IN, para os fatos ocorridos entre 1º e 31 de dezembro de 2015, a e-Financeira poderá ser entregue até o último dia útil de maio de 2016.

Uma vez que a e-Financeira é instrumento para, também, atender-se ao acordo do FATCA, poderá haver encerramento de “contas”, vinculadas a pessoas reportáveis aos Estados Unidos, em algum mês entre janeiro e novembro de 2015. Nesses casos, os declarantes deverão proceder à entrega dos correspondentes arquivos da e-Financeira com os dados das contas encerradas, para fins de reporte, observando o preenchimento da data de encerramento da conta (campo 68 do evento de Movimento de Operações Financeiras), que deve corresponder ao mesmo anoMesCaixa (campo 45 do mesmo evento) do arquivo em questão. Tais arquivos também devem ser entregues em maio de 2016.

Tendo em vista que o campo “PgtoAcum” (pagamentos acumulados) se refere aos pagamentos efetuados no decorrer do ano, de forma acumulada, na e-Financeira referente ao mês de dezembro de 2015 (a ser entregue em maio de 2016, conforme §1º do art. 10 da IN RFB nº1.571/2015), os valores apresentados deverão indicar o total de pagamentos realizados ao longo do ano de 2015 e não apenas aqueles referentes ao mês de dezembro.

2. Estrutura, Dados Técnicos e Definições

2.1. Estrutura e Transmissão

2.1.1. Estrutura

As informações serão fornecidas pela instituição declarante por meio do envio de arquivos de **eventos**, através de *Web Services*. O detalhamento de cada um destes eventos está descrito nas seções 3 e 4 deste manual.

2.1.2. Modelo Operacional

2.1.2.1. Assinatura e Lotes de Eventos

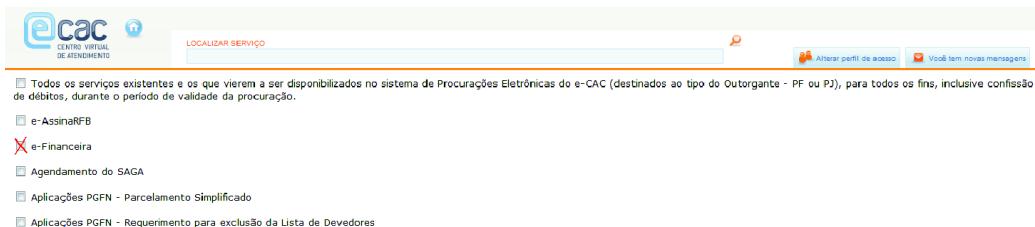
Para enviar as informações, as instituições declarantes deverão gerar os eventos em arquivos eletrônicos, contendo as informações referentes às entidades declarantes, aos declarados, às movimentações financeiras, aos eventos de abertura e de fechamentos dos períodos e aos cadastros de patrocinados e de intermediários, conforme o caso. **Os arquivos gerados deverão ser assinados digitalmente e transformados em documento eletrônico, nos termos da legislação brasileira, de modo a garantir a integridade dos dados e a autoria do emissor.**

ATENÇÃO!!! Os eventos deverão ser assinados digitalmente utilizando o e-CNPJ da entidade, e-aplicação ou e-CPF de seu representante legal ou procurador. Nesse último caso, a procuração eletrônica para a pessoa física deverá ser cadastrada no portal do e-CAC (<https://cav.receita.fazenda.gov.br/eCAC/publico/login.aspx>), utilizando o acesso via certificado digital e indicando, especificamente, poderes referentes à e-Financeira.



Procuração Eletrônica

- Cadastra Procuração
- Consulta por Outorgante
- Consulta por Procurador
- Cancela Procuração



Os arquivos eletrônicos devem ser transmitidos pela Internet para o Ambiente Nacional em agrupamentos denominados **lotes de eventos**: arquivos eletrônicos que agrupam um conjunto de eventos (**obs.: o tamanho máximo permitido é de 100 eventos por lote**). No Ambiente Nacional, os eventos serão extraídos dos lotes, e submetidos a validações quanto à

estrutura e ao conteúdo e em relação a outros eventos recebidos anteriormente, garantindo a qualidade da informação.

O processamento de eventos será executado de forma síncrona, através de um *Web Service*. O processamento dos eventos acontecerá na mesma conexão, e **será retornado um arquivo XML contendo o resultado do processamento do lote**.

Cada evento dentro do lote que tiver sucesso no envio e no processamento de estrutura receberá um número de recibo próprio.

O Sistema possui um *Web Service* específico para consultas, onde será possível obter informações das empresas declarantes, informações de movimentos, de intermediários e de patrocinados, bem como a relação dos arquivos eletrônicos enviados por cada instituição.

2.1.2.2. Níveis de Validação

Os arquivos enviados serão validados em 3 etapas, de forma síncrona:

- **Validação do lote:** será executada no momento da recepção do lote de eventos, quando serão verificados, inicialmente, o certificado da conexão e a estrutura e versão do lote. Caso ocorra erro na validação do lote, o lote não será recebido e não serão realizadas as demais validações, descritas abaixo.

Validação dos eventos contidos no lote

Para cada evento contido no lote, serão feitas as seguintes validações:

- **Validação de estrutura:** validação do evento em relação à estrutura do arquivo, de acordo com o tipo de evento. Caso ocorra erro na validação de estrutura, o evento não será recebido e não serão realizadas as demais validações do evento.

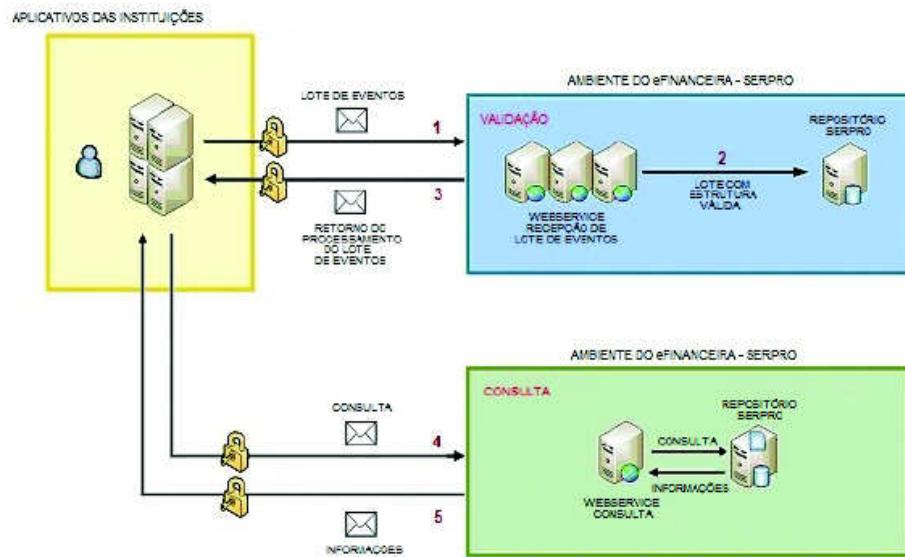
- **Validação de conteúdo:** validações dos valores informados no evento. Caso seja detectada alguma inconsistência, o evento não será recebido. As validações realizadas e a lista das mensagens retornadas encontram-se nos itens 5 e 6 deste Manual.

2.1.3. Transmissão, Recepção e Consultas



Os lotes de eventos enviados pelos declarantes serão recebidos no ambiente Serpro. Apenas os eventos válidos serão armazenados no banco de dados do sistema. O *Web Service* retornará um arquivo eletrônico contendo o recibo de entrega do evento, para eventos válidos, ou a lista de inconsistências encontradas na validação, para eventos que não tenham sido validados pelo sistema.

A seguir são exibidas e descritas as etapas do processo:



1) O aplicativo da instituição declarante inicia a conexão enviando uma mensagem de solicitação de processamento de lote de eventos para o Web Service de Envio de Lote de Eventos;

2) O Web Service de Envio de Lote de Eventos recebe a mensagem de solicitação de processamento. Em seguida, o Ambiente da e-Financeira valida o lote e cada um dos eventos contidos no lote. Se o evento estiver consistente, o mesmo é armazenado no banco de dados da e-Financeira;

3) O Web Service retorna para a instituição declarante um arquivo contendo o resultado do processamento do lote de eventos;

4) O aplicativo da instituição declarante pode fazer solicitações de consulta ao Web Service de Consultas;

5) Quando acionado, o Web Service de Consultas retorna o resultado da consulta para a instituição financeira.

Em situações de contingência, as transmissões e consultas também poderão ser efetuadas por meio do Portal do SPED, nos seguintes links:

- Transmissão:

<https://efinanc.receita.fazenda.gov.br/EFinanceira/EnvioArquivo>

- Consulta:

<http://sped.rfb.gov.br/pagina/show/1779>

As transmissões e consultas efetuadas por meio do Portal do SPED estão sujeitas às mesmas regras de negócio (incluindo validações) dos envios via Web Service.

2.2. Dados e Padrões Técnicos para Geração dos Arquivos

2.2.1. Padrão de Documento XML

A especificação do documento XML adotada é a recomendação W3C para XML 1.0, disponível em <http://www.w3.org/TR/REC-xml>.

A codificação dos caracteres será em UTF-8 e assim, todos os documentos XML serão iniciados com a seguinte declaração:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
```

Um arquivo XML poderá ter uma única declaração `<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>`. Mesmo nas situações em que um documento XML contenha outros documentos XML, como ocorre no documento de Lotes de Eventos, deve-se atentar para que exista uma única declaração no início do documento.

Alguns caracteres especiais são proibidos, para não gerar erros na codificação do documento enviado ao sistema. Será necessário substituir os

caracteres especiais pelas sequências de caracteres de escape adequados, conforme tabela abaixo. Os caracteres que não possuírem informações na coluna de “escape” devem ser eliminados do arquivo original:

Caractere	Escape
> (sinal de maior)	>
< (sinal de menor)	<
& (e comercial)	&
” (aspas duplas)	
’ (sinal de apóstrofe ou aspas simples)	
--	
#	

2.2.2. Declaração Namespace

Cada evento XML deverá ter uma única declaração de *namespace* no elemento raiz do documento, de acordo com o tipo de evento enviado, e com o seguinte padrão:

```
<xmlns="http://www.eFinanceira.gov.br/schemas/xxxxxxxx/v1_0_1"
```

Onde “xxxxxxxx” é o nome do evento enviado, conforme o leiaute vigente para a e-Financeira. É vedado o uso de declaração de *namespace* diferente do padrão estabelecido.

A parte referente à versão do leiaute (v1_0_1) deve ser atualizada sempre que necessário, quando houver atualizações do Schema .xsd.

A declaração do *namespace* da assinatura digital deverá ser realizada na própria tag <Signature>, conforme exemplo abaixo:

```
<xmlns="http://www.eFinanceira.gov.br/schemas/xxxxxxxx/v1_0_1">  
<!-- Xml do Evento -->  
<Signature xmlns="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#">  
<.../>  
</Signature>
```

```
</eFinanceira>
```

2.2.3. Schema XML

A estrutura dos arquivos XML recebidos pela e-Financeira é especificada e checada por um *Schema*, linguagem que define a estrutura do documento XML, descreve seus elementos e sua organização, estabelecendo as regras de preenchimento de conteúdo e de obrigatoriedade de cada elemento ou grupo de informação. Esse *Schema XML* é representado fisicamente por um arquivo de extensão XSD.

A validação da estrutura XML da mensagem é realizada por um analisador sintático (parser) que verifica se a mensagem atende as definições e as regras de seu *Schema XML*. Qualquer divergência da estrutura XML da mensagem, em relação ao seu *Schema XML*, provocará erro de validação de estrutura.

2.2.4. Padrão de Comunicação

A comunicação será baseada em *Web Services*, disponibilizados pelo Serpro.

O meio físico de comunicação utilizado será a Internet, com o uso do protocolo HTTPS (SSL versão 3.0), com autenticação mútua, que, além de garantir um duto de comunicação seguro na Internet, permite a identificação do servidor e do cliente através de certificados digitais.

O modelo de comunicação segue o padrão de *Web Services* definido pelo WS-I Basic Profile.

A troca de mensagens entre os *Web Services* do ambiente da e-Financeira e dos aplicativos dos contribuintes será realizada no padrão SOAP versão 1.2, com troca de mensagens XML no padrão Style/Enconding: Document/Literal.

Exemplo de uma mensagem SOAP:

```
<?xml version="1.0" encoding="utf-8"?>
<soap:Envelope
  xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
  xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
  xmlns:soap="http://www.w3.org/2003/05/soap-envelope">
  <soap:Header></soap:Header>
```

```
<soap:Body>CORPO DA MENSAGEM SOAP</soap:Body>
</soap:Envelope>
```

Será admitida a utilização de solução técnica de criptografia de dados, convencionada entre o Serviço Federal de Processamento de Dados - Serpro e a declarante, diretamente por essa, ou através de entidade representativa de classe. A declarante deve utilizar a especificação técnica de criptografia dos dados estabelecida em acordo com o Serpro, que deve ser compatível com as demais especificações técnicas constantes deste manual. Caso utilize solução convencionada entre o Serpro e entidade representativa de classe, a declarante deverá obter as orientações técnicas junto à mencionada entidade.

2.2.5. Padrão de Certificado Digital

O certificado digital utilizado na e-Financeira deverá ser emitido por Autoridade Certificadora credenciada pela Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira – ICP-Brasil.

O certificado digital deverá pertencer à série A. Existem duas séries às quais os certificados podem pertencer: a série A e a série S. A série A reúne os certificados de assinatura digital utilizados na confirmação de identidade na Web, em e-mails, em redes privadas virtuais (VPN) e em documentos eletrônicos com verificação da integridade de suas informações. A série S reúne os certificados de sigilo que são utilizados na codificação de documentos, de bases de dados, de mensagens e de outras informações eletrônicas sigilosas.

O certificado digital deverá ser do tipo A1 ou A3. Certificados digitais de tipo A1 ficam armazenados no próprio computador utilizado. Certificados digitais do tipo A3 são armazenados em dispositivos portáteis invioláveis do tipo smart card ou token, que possuem um chip com capacidade de realizar a assinatura digital. Este tipo de dispositivo é bastante seguro, pois toda operação é realizada pelo chip existente no dispositivo, sem qualquer acesso externo à chave privada do certificado digital.

Para que um certificado seja aceito na função de transmissor de solicitações este deverá ser do tipo e-aplicação, e-CPF (e-PF) ou e-CNPJ (e-PJ).

Os certificados digitais podem ser utilizados tanto nas conexões SSL de transmissão dos lotes de eventos para a e-Financeira, quanto para a assinatura dos eventos. Neste caso, os efeitos da validação podem ser para todo o lote (no caso de o erro ser gerado a partir do certificado de transmissão) como para um evento específico (no caso do erro ser gerado a partir da assinatura de um documento XML enviado para a e-Financeira que representa o evento).

Transmissão: antes de ser iniciada a transmissão de solicitações ao sistema, o certificado digital do solicitante é utilizado para reconhecer o transmissor e garantir a segurança do tráfego das informações na Internet.

Assinatura de documentos: para garantir o não repúdio e a integridade das informações, os documentos eletrônicos enviados para a e-Financeira são assinados digitalmente seguindo a especificação descrita no item [2.2.6 Padrão de Assinatura Digital](#) e nas demais orientações estabelecidas neste manual.

Os Certificados Digitais utilizados no acesso aos serviços disponibilizados pelo sistema e na assinatura dos arquivos XML enviados deverão atender aos seguintes critérios:

Critério	Mensagem	Efeito
A formação da cadeia de certificação até sua raiz deve ser confiável	MS0003	Rejeição do lote ou do evento
A raiz da cadeia deverá pertencer a Autoridade Certificadora Raiz Brasileira (ICP-Brasil)	MS0004	Rejeição do lote ou do evento
O certificado não poderá estar revogado	MS0005	Rejeição do lote ou do evento
O certificado não poderá estar expirado na data da verificação	MS0006	Rejeição do lote ou do evento
O certificado deverá ser do tipo e-aplicação, e-CNPJ, e-PJ, e-CPF ou e-PF	MS0007	Rejeição do lote ou do evento

2.2.6. Padrão de Assinatura Digital

O sistema utiliza um subconjunto do padrão de assinatura XML, definido pelo <http://www.w3.org/TR/xmldsig-core/>.

A assinatura digital do documento eletrônico deverá ser realizada na tag do XML que contém o atributo "ID" e deve atender aos seguintes padrões adotados:

1. **Padrão de assinatura:** *XML Digital Signature*, utilizando o formato *Enveloped* (<http://www.w3.org/TR/xmldsig-core/>)
2. **Certificado digital:** emitido por AC credenciada no ICP-Brasil (<http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#X509Data>)
3. **Cadeia de certificação:** *EndCertOnly* (Incluir na assinatura apenas o certificado do usuário final)

- Tipo do certificado: A1 ou A3

4. Tamanho da chave criptográfica: compatível com os certificados A1 e A3 (1024 e 2048 bits).

5. Função criptográfica assimétrica: RSA

(<http://www.w3.org/2001/04/xmldsig-more#rsa-sha256>)

6. Função de message digest: SHA-2

(<http://www.w3.org/2001/04/xmlenc#sha256>)

7. Codificação: Base64 (<http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#base64>)

8. Transformações exigidas: útil para realizar a canonicalização do XML enviado, para realizar a validação correta da assinatura digital. São elas:

8.1. *Enveloped* (<http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#enveloped-signature>)

8.2. C14N (<http://www.w3.org/TR/2001/REC-xml-c14n-20010315>)

As informações necessárias à identificação do assinante estão presentes dentro do certificado digital, tornando desnecessária a sua representação individualizada no arquivo XML. Portanto, o arquivo XML assinado deverá conter apenas a tag *X509Certificate* nas informações que dizem respeito ao certificado.

Abaixo temos um exemplo de um evento assinado digitalmente, onde xxxxxxxx é o nome do evento enviado:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>

-<eFinanceira xmlns="http://www.eFinanceira.gov.br/schemas/ xxxxxxxx /v1_0_1">

<!-- Xml do Evento -->

<Signature xmlns="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#">

<SignedInfo>

<CanonicalizationMethod      Algorithm="http://www.w3.org/TR/2001/REC-xml-c14n-20010315">
```

```

20010315"/>

<SignatureMethod Algorithm="http://www.w3.org/2001/04/xmldsig-more#rsa-sha256"/>

-<Reference URI="#ID1000000004929321">

-<Transforms>

<Transform Algorithm="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#enveloped-signature"/>

<Transform Algorithm="http://www.w3.org/TR/2001/REC-xml-c14n-20010315"/>

</Transforms>

<DigestMethod Algorithm="http://www.w3.org/2001/04/xmlenc#sha256"/>

<DigestValue>fLTJL1BLGP9giKdsEGP9xSVyeWB1Pzkvy78GtbsC9I=</DigestValue>

</Reference>

</SignedInfo>

<SignatureValue>GfFvpoo2Q..... +6aQ==</SignatureValue>

<KeyInfo>

<X509Data>

<X509Certificate>MIIDCDBTgAwIBAgIQM..... Lo0USyCgU=</X509Certificate>

</X509Data>

</KeyInfo>

</Signature>

</eFinanceira>

```

2.2.7. Processo de Validação da Assinatura Digital

O Procedimento de validação da assinatura digital adotado pelo sistema da e-Financeira é:

- extrair a chave pública do certificado;

- verificar o prazo de validade do certificado utilizado;
- montar e validar a cadeia de confiança dos certificados, validando também a LCR (Lista de Certificados Revogados) de cada certificado da cadeia;
- validar o uso da chave utilizada (assinatura digital) de forma a aceitar certificados somente do tipo A (não serão aceitos certificados do tipo S);
- garantir que o certificado utilizado é de um usuário final e não de uma autoridade certificadora;
- adotar as regras definidas pelo RFC 3280 para as LCR e cadeia de confiança;
- validar a integridade de todas as LCR utilizadas pelo sistema;
- verificar data inicial e final do prazo de validade de cada LCR utilizada.

2.2.8. Resumo dos Padrões Técnicos

A tabela a seguir resume os principais padrões de tecnologia utilizados:

Característica	Descrição
<i>Web Services</i>	Padrão definido pelo WS-I Basic Profile 1.1 (http://www.ws-i.org/Profiles/BasicProfile-1.1-2004-08-24.html)
Meio lógico de comunicação	<i>Web Services</i> disponibilizados pelo sistema da e-Financeira
Meio físico de comunicação	INTERNET
Protocolo Internet	HTTPS (SSL versão 3.0), com autenticação mútua através de certificados digitais.
Padrão de troca de mensagens	SOAP versão 1.2
Padrão da mensagem	XML no padrão Style/Encoding: Document/Literal

Padrão de certificado digital	X.509 versão 3, emitido por Autoridade Certificadora credenciada pela Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira – ICP-Brasil, do tipo A1 ou A3, devendo ser e-aplicação, e-CPF (e-PF) ou e-CNPJ (e-PJ).
	Para transmissão, utilizar o certificado digital do responsável pela transmissão.
Padrão de assinatura digital	XML Digital Signature, Enveloped, com certificado digital X.509 versão 3, com chave privada de tamanho variável, conforme o padrão da ICP-Brasil (1024, 2048, ou mais bits), com padrões de criptografia assimétrica RSA, algoritmo message digest SHA-2 e utilização das transformações Enveloped e C14N.
Validação de assinatura digital	Será validada além da integridade e autoria, a cadeia de confiança com a validação das LCR.
Padrões de preenchimento XML	Campos não obrigatórios do <i>Schema</i> que não possuam conteúdo devem ter suas tags suprimidas no arquivo XML
	Nos campos numéricos inteiros, não incluir vírgula ou ponto decimal.
	Nos campos numéricos com casas decimais, utilizar a vírgula na separação das casas decimais, observando a definição do layout específico do evento a ser enviado.

2.2.9. Web Services

2.2.9.1. Padrão de Mensagens dos Web Services

Os *Schemas* (.xsd) que definem os XML recebidos pelo sistema serão disponibilizados no Portal do Sped (<http://www1.receita.fazenda.gov.br/download>).

Existem três pacotes de *Schemas*:

- **Comunicação:** contém os *Schemas* envolvidos no processo de comunicação com o sistema da e-Financeira:
 - Envio Lote de Eventos.
 - Retorno de Processamento de Lotes.

- Retorno do Evento
- **Eventos:** contém os *Schemas* dos eventos de negócio previstos para a e-Financeira:
 - Evento de Abertura.
 - Evento de Cadastro da Empresa Declarante.
 - Evento de Cadastro do Intermediário.
 - Evento de Cadastro do Patrocinado.
 - Evento de Exclusão.
 - Evento de Movimento de Operações Financeiras.
 - Evento de Fechamento.
 - Evento de Exclusão de e-Financeira.
- **Consulta:** contém os *Schemas* de retorno das consultas previstas para a e-Financeira:
 - Retorno da consulta de informações cadastrais.
 - Retorno da consulta de informações de intermediário.
 - Retorno da consulta de informações patrocinado.
 - Retorno da consulta de informações movimento.
 - Retorno da consulta lista de e-Financeira.

2.2.9.2. Validação da Estrutura da Mensagem no Web Service

Os *Web Services* disponibilizados pelo sistema da e-Financeira possuem, como entrada de dados, mensagens que utilizam a linguagem de marcação XML e que são validadas com os *Schemas* que as define. Caso seja encontrada alguma inconsistência, as mensagens serão rejeitadas.

Assim, os aplicativos que fazem solicitações ao sistema da e-Financeira devem estar preparados para gerar lotes de eventos no formato definido pelo XSD em vigor.

As alterações da estrutura de dados XML realizadas nas mensagens são controladas através da versão definida no namespace do *Schema*. A identificação da versão dos *Schemas* será realizada com o acréscimo do número da versão como sufixo no namespace do XML e no nome do arquivo, como se segue:

Namespace:

- <http://www.efinanceira.gov.br/schema/> *evtMovOpFin/v1_0_1*

Nome arquivo:

- *loteEventos-v1_0_1.xsd* (*Schema* XML para o lote de eventos, versão 1.0.1)

As modificações de layout das mensagens do *Web Service* podem ser causadas por necessidades técnicas ou em razão da modificação de alguma legislação. Quando decorrente de alterações da legislação, deverão ser implementadas nos prazos previstos no ato normativo que introduziu a alteração. As modificações de ordem técnica serão divulgadas no Portal do Sped pela Coordenação Técnica do Sistema e ocorrerão sempre que atualizações forem necessárias.

2.2.9.3. *Web Service de Envio de Lote de Eventos*

A função deste *Web Service* é receber um lote de eventos, validá-lo e gerar o resultado do processamento do Lote/Evento, que deverá ser armazenado pela empresa declarante para consultas posteriores ao resultado do processamento do lote.

Neste *Web Service* serão executadas as validações dos eventos, conforme descrito no item **2.1.2.2. Níveis de Validação**.

Cada evento enviado por meio do lote de eventos deverá ser assinado individualmente dentro do lote.

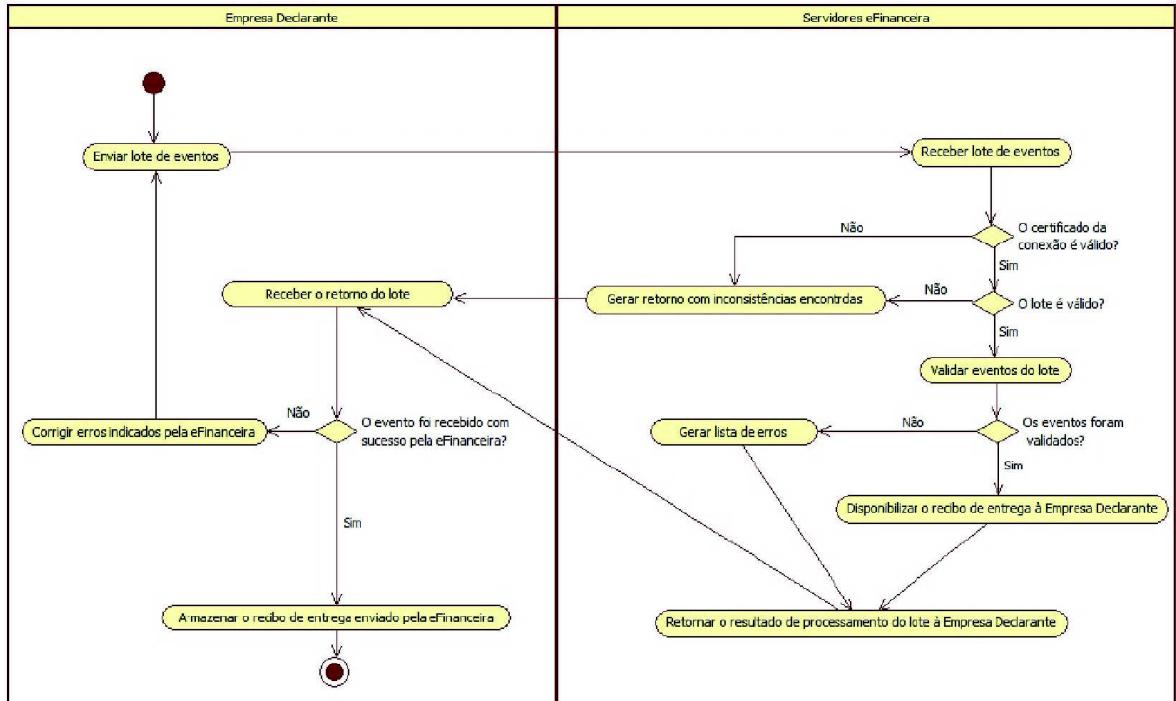
2.2.9.3.1. Dados para a Chamada ao *Web Service de Envio de Lote de Eventos*

Nome do método	EnviarLoteEvento
Assinatura	<i>Xml</i> : EnviarLoteEvento (<i>xml</i> : loteEventos)
Requer Certificado?	Sim. Observação: O certificado deve atender a uma das seguintes exigências: <ul style="list-style-type: none">• Ser o responsável pela informação.• Ser representante legal do responsável pela informação• Ser procurador do responsável pela informação
Schema Parâmetro loteEventos	envioLoteEventos-v1_0_1.xsd
Schema Retorno	retornoLoteEventos-v1_0_1.xsd

URL	https://efinanc.receita.fazenda.gov.br/WsEFinanceira/WsRecepcao.asmx
------------	---

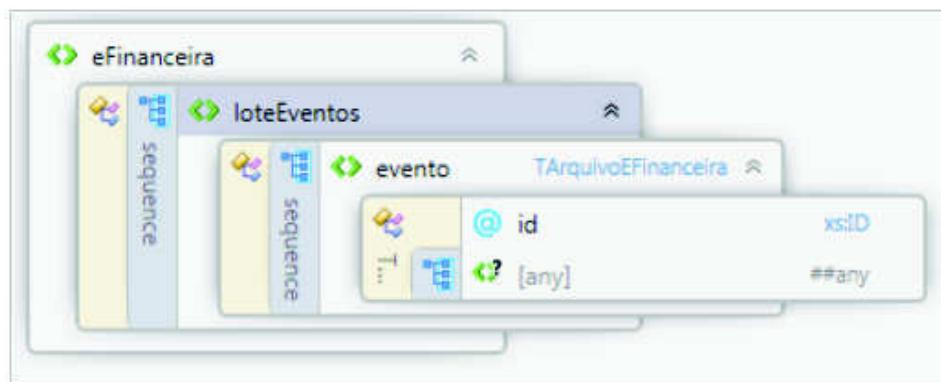
2.2.9.3.2. Fluxo de Envio de Lote de Eventos

Abaixo, diagrama de envio de lote de eventos:



2.2.9.3.3. Leiaute de Mensagem de Entrada

A mensagem de entrada é definida pelo Schema `envioLoteEventos-v1_0_1.xsd`. A estrutura é apresentada abaixo:



tag	eFinanceira			
descrição	Tag raiz do documento			
obrigatório	Sim			
ocorrência	Única			
campo	obrigatoriedade	ocorrência	valores válidos	descrição
xmlns	obrigatório	1	http://www.efinanceira.gov.br/schemas/envioLoteEventos/v1_0_1	Namespace do XSD do envio de lote de eventos

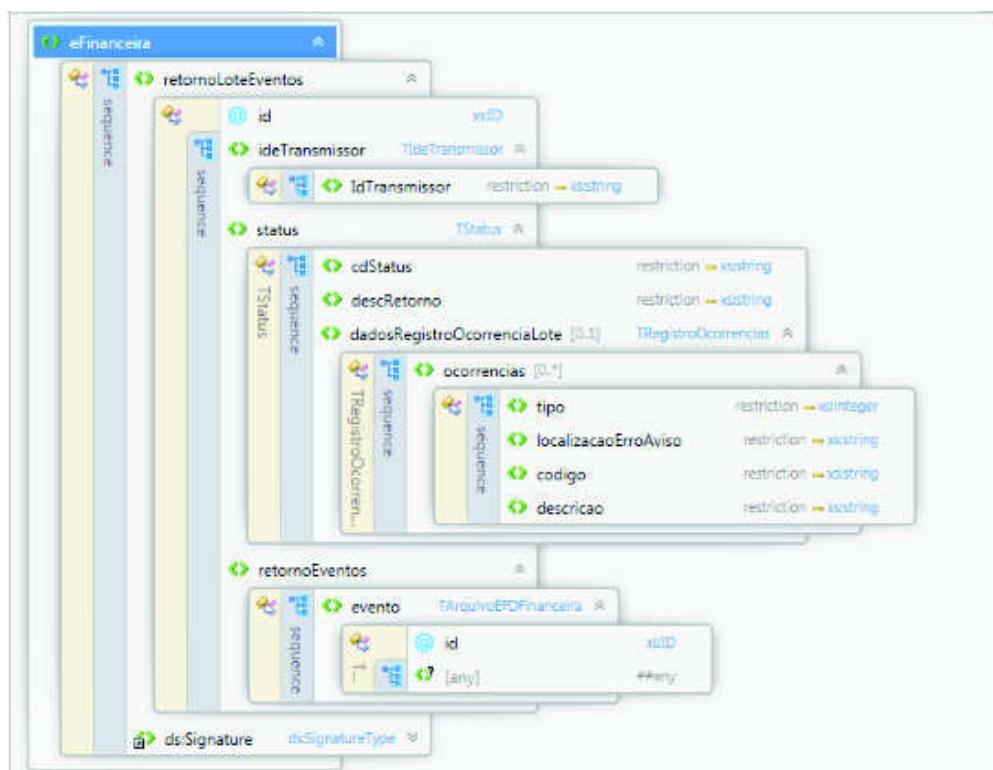
tag	loteEventos			
descrição	Contém as informações necessárias ao envio de um lote de eventos			
obrigatório	Sim			
ocorrência	Única			

tag	evento			
descrição	Contém cada evento que será processado pelo e-Financeira			
obrigatório	Sim			
ocorrência	1 .. 100			

tipo	obrigatoriedade	ocorrência	valores válidos	Descrição
TArquivoEFinanceira	obrigatório	1	-	Define os campos de um evento conforme seu tipo. Informações complementares podem ser obtidas através do XSD correspondente.
Campo	obrigatoriedade	ocorrência	valores válidos	descrição
id	obrigatório	1	-	Contém chave de acesso do evento. Importante: Esta informação é fundamental para que o próprio XSD consiga detectar se existe mais de um evento com mesmo ID no lote, caso exista, negue sua recepção.
Observações				
O conteúdo do campo <i>evento</i> deve ser o XML do evento a ser enviado para processamento no sistema da e-Financeira. Este campo pode ser repetido até 100 vezes, isto quer dizer que o lote de eventos pode ser composto no máximo por 100 eventos.				
Existem diferentes estruturas XML e leiautes, para a representação dos eventos recebidos pelo sistema e-Financeira.				

2.2.9.3.4. Leiaute Mensagem Retorno do Envio do Lote

A mensagem de retorno é definida pelo *Schema* retornoLoteEventos-v1_0_1.xsd. A estrutura é apresentada abaixo:



tag	eFinanceira			
descrição	Tag raiz do documento			
obrigatório	Sim			
ocorrência	Única			
campo	obrigatoriedade	ocorrência	valores válidos	descrição
xmlns	obrigatório	1	http://www.efinanceira.gov.br/schemas/retornoLoteEventos/v1_0_1	Namespace do XSD do retorno do envio de lote de eventos.

tag	retornoLoteEventos			
descrição	Contém o resultado da operação de recepção de um lote de eventos			
obrigatório	Sim			

ocorrência	Única			
campo	obrigatoriedade	ocorrência	valores válidos	descrição
Id	obrigatório	1	-	Contém o identificador do retorno do lote. Informação utilizada apenas pelo mecanismo de assinatura XML.

tag	ideTransmissor			
descrição	Contém a identificação do transmissor dos eventos contidos no lote.			
obrigatório	Sim			
ocorrência	Única			
campo	obrigatoriedade	ocorrência	valores válidos	descrição
IdTransmissor	obrigatório	1	-	Contém a identificação do transmissor.

tag	status			
descrição	Contém o status atual do lote.			
obrigatório	Sim			
ocorrência	1			
Tipo	obrigatoriedade	ocorrência	valores válidos	descrição
TStatus	obrigatório	1	-	Tipo que irá definir o status do lote.
Campo	obrigatoriedade	ocorrência	valores válidos	descrição
cdStatus	obrigatório	1	-	Código do status da resposta do processamento do lote
descRetorno	obrigatório	1	-	Descrição literal do status da resposta do processamento do lote.
dadosRegistroOcorrenciaLote	Não obrigatório	0..N	-	Tipo TRegistroOcorrencias

				que irá definir as ocorrências registradas para o lote.
--	--	--	--	---

tag	ocorrencias			
descrição	Contém as ocorrências registradas para o lote.			
obrigatório	Não			
ocorrência	1			
tipo	obrigatoriedade	ocorrência	valores válidos	descrição
TregistroOcorrencias	Não obrigatório	0..N	-	Tipo que define uma ocorrência encontrada no processamento de um arquivo.
Campo	obrigatoriedade	ocorrência	valores válidos	descrição
tipo	obrigatório	1	1 - Aviso 2 - Erro	Contém o tipo da ocorrência.
localizacaoErroAviso	obrigatório	1	-	Campo onde ocorreu o aviso/erro.
codigo	obrigatório	1	-	Código do status da resposta do processamento do evento.
descricao				Descrição literal da resposta do processamento do evento

tag	retornoEventos			
descrição	Contém o(s) resultado(s) do processamento dos eventos do lote.			
obrigatório	Sim			
ocorrência	Única			
campo	obrigatoriedade	ocorrência	valores válidos	descrição
evento	obrigatório	1...100	-	Identificação única do evento.

tag	Signature			
------------	-----------	--	--	--

descrição	Contém a assinatura do sistema da e-Financeira no retorno do envio de lote de eventos.
obrigatório	Sim
ocorrência	Única

2.2.9.3.5. Validações Aplicadas na Recepção do Lote

Critério	Mensagem	Efeito
Foi identificado um erro na versão do lote	MS1092	Rejeição do lote

2.2.9.4. Web Service de Consulta

URL	https://efinanc.receita.fazenda.gov.br/WsEFinanceira/WsConsulta.asmx
Requer Certificado?	<p>Sim.</p> <p>Observação: O certificado deve atender a uma das seguintes exigências:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ser o responsável pela informação. • Ser representante legal do responsável pela informação • Ser procurador do responsável pela informação

Os métodos dos *Web Services* de consultas do sistema da e-Financeira foram projetados para receberem como parâmetros de entrada os valores definidos abaixo e retornarem mensagens no padrão XML.

2.2.9.4.1. Dados Para a Chamada ao Web Service de Consulta

Consulta Informações Cadastrais	
Nome do método	ConsultarInformacoesCadastrais

Parâmetros				
Campo	Tipo	Tamanho	Obrigatório	Valores Válidos
CNPJ da empresa declarante	C	014	S	CNPJ Válido
Schema Retorno	retornoConsultaInformacoesCadastrais-v1_0_1.xsd			

Consulta Lista de eFinanceiras				
Nome do método	ConsultarListaEFinanceira			
Parâmetros				
Campo	Tipo	Tamanho	Obrigatório	Valores Válidos
CNPJ da empresa declarante	C	014	S	CNPJ Válido
Situação da Informação	C	001	S	0 – Todas 1 – Em Andamento 2 – Ativa 3 - Retificada 4 - Excluída
Data de início da solicitação	D		N	Data válida
Data de fim da solicitação	D		N	Data válida
Schema Retorno	retornoConsultaListaEFinanceira-v1_0_1.xsd			

Consulta Informações de Movimento	
Nome do método	ConsultarInformacoesMovimento

Parâmetros				
Campo	Tipo	Tamanho	Obrigatório	Valores Válidos
CNPJ da empresa declarante	C	014	S	CNPJ Válido
Situação da Informação	C	001	S	0 – Todas 1 – Ativo 2 - Retificado 3 - Excluído
Ano/Mês inicial das informações	D	-	S	Formato AAAA/MM
Ano/Mês final das informações	D	-	S	Formato AAAA/MM
Tipo de Movimento	C	001	N	1=Previdência Privada 2=Operações Financeiras
Identificação do Declarado - Tipo de NI	C	001	N	1=CPF 2=CNPJ 3=NIF Pessoa Física (Número de Identificação Fiscal Pessoa Física) 4=NIF Pessoa Jurídica (Número de Identificação Fiscal Pessoa Jurídica) 5=Passaporte 6=Número do PIS 7=Identidade Mercosul 99=Sem NI
Identificação do Declarado – Número de NI	C	014	N	Valor conforme tipo de Identificação do declarado.
Schema Retorno	retornoConsultaInformacoesMovimento-v1_0_1.xsd			

Consulta Informações do Cadastro de Intermediário

Nome do método	ConsultarInformacoesIntermediario			
Parâmetros				
Campo	Tipo	Tamanho	Obrigatório	Valores Válidos
CNPJ da empresa declarante	C	014	S	CNPJ Válido
GIIN do intermediário	C	019	N	GIIN do intermediário
Identificação do Intermediário - Tipo NI	C	001	N	1=CPF 2=CNPJ 3=NIF Pessoa Física (Número de Identificação Fiscal Pessoa Física) 4=NIF Pessoa Jurídica (Número de Identificação Fiscal Pessoa Jurídica)
Identificação do Intermediário - Número do NI	C	025	N	Valor conforme tipo de Identificação do declarado.
Schema Retorno	retornoConsultaInformacoesIntermediario-v1_0_1.xsd			

Consulta Informações do Cadastro de Patrocinado				
Nome do método	ConsultarInformacoesPatrocinado			
Parâmetros				
Campo	Tipo	Tamanho	Obrigatório	Valores Válidos
CNPJ da empresa declarante	C	014	S	CNPJ Válido
CNPJ do patrocinado	C	014	N	CNPJ Válido

GIIN do patrocinado	C	019	N	GIIN do Patrocinado
Schema Retorno	retornoConsultaInformacoesPatrocinado-v1_0_1.xsd			

2.2.9.5. Recomendações e Boas Práticas

O objetivo desta seção é orientar os usuários dos *Web Services* a utilizarem a e-Financeira seguindo boas práticas e facilitar a integração com o Sistema.

Otimização na Montagem do Arquivo:

Não deverão ser incluídas as tags de campo com conteúdo zero (para campos tipo numérico) ou vazio (para campos tipo caractere) na geração do arquivo XML, exceto para os campos identificados como obrigatórios no modelo. Para reduzir o tamanho final do arquivo XML a ser transportado, alguns cuidados de programação deverão ser assumidos:

- não incluir "zeros não significativos" para campos numéricos, exceto quando o campo possuir um universo definido de valores válidos;
- não incluir "espaços" no início ou no final de campos numéricos e alfanuméricos;
- não incluir comentários no arquivo XML;
- não incluir anotação e documentação no arquivo XML (tag annotation e tag documentation);
- não incluir caracteres de formatação.

2.2.9.6. Validação do Schema

Para garantir minimamente a integridade das informações prestadas e a correta formação dos arquivos XML, o usuário dos serviços deverá submeter as mensagens XML para validação pelo *Schema* do XML (XSD – XML Schema Definition), disponibilizado no Portal do Sped, seção relacionada à e-Financeira, antes de seu envio.

2.2.10. Eventos

As informações relativas à elaboração dos documentos XML, contendo o Evento e o Retorno do processamento estão detalhadas abaixo:

2.2.10.1. Estrutura do Evento

Cada evento tem sua própria estrutura, obedecendo ao leiaute estabelecido nas Seções 3 e 4 deste Manual. A verificação da estrutura dos eventos, conforme os seus respectivos leiautes, será realizada através de XSD (*Xml Schema Definition*).

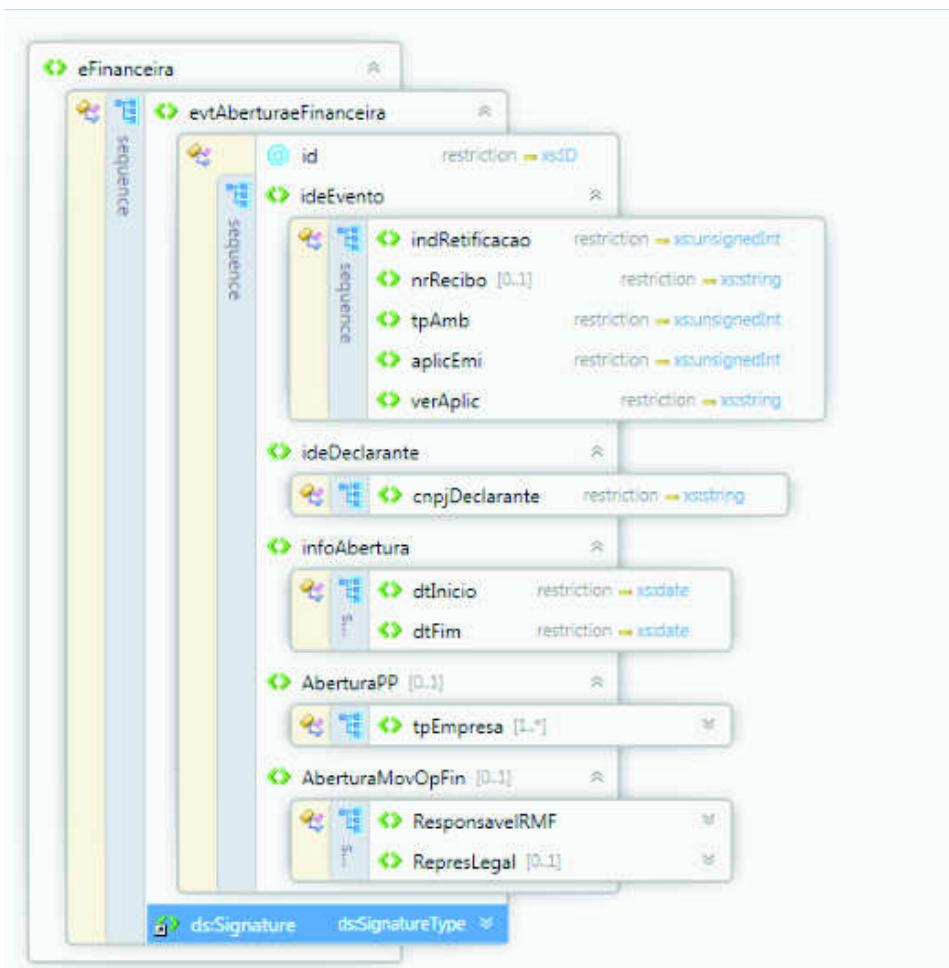
Cada XSD que representa um leiaute tem o seu próprio *Namespace*.

Ex.:

http://www.eFinanceira.gov.br/schemas/evtAberturaEFinanceira/v1_0_1

http://www.eFinanceira.gov.br/schemas/evtAberturaEFinanceira	Estabelece que o XSD é de um evento do eFinanceira.
evtAberturaEFinanceira	Identificação do tipo do evento.
v1_0_1	Identificação da versão do XSD e do Leiaute

A imagem abaixo ilustra a estrutura básica de um evento:



tag:	eFinanceira			
descrição	Tag raiz do documento da e-Financeira			
obrigatório	Sim			
ocorrência	Única			
campo	obrigatoriedade	ocorrência	valores válidos	descrição
xmlns	obrigatório	1	Namespace	<i>Namespace</i> do XSD que representa o leiaute do tipo do evento.

tag:	evtXXX			
descrição	Tag que identifica o tipo do evento (O nome dessa tag está presente também no <i>namespace</i> do XSD da estrutura do evento). Em cada tipo de evento essa tag terá um nome específico.			
obrigatório	Sim			
ocorrência	Única			
campo	obrigatoriedade	ocorrência	valores válidos	descrição
Id	obrigatório	1	-	Identificação única do evento.

tag:	ideEvento			
descrição	Contém informações gerais do evento.			
obrigatório	Sim			
ocorrência	Única			
campo	obrigatoriedade	ocorrência	valores válidos	descrição
indRetificacao	Obrigatório	1	1 - para arquivo original 2 - para arquivo de retificação espontânea 3 – para arquivo de retificação a pedido	Indicador de retificação
nrRecibo	Facultativo	0-1		Preencher com o número do recibo do arquivo a ser retificado, no formato NNNNNNNNNNNNNNNNNN-NN-NNN-NNN
tpAmb	obrigatório	1	1-Produção; 2-Homologação;	Identificação do ambiente para o qual o evento está sendo transmitido
aplicEmi	obrigatório	1	1=Emissão com aplicativo da empresa 2=Outros	Processo de emissão do evento
verAplic	obrigatório	1	-	Versão do aplicativo emissor do evento

tag:	ideDeclarante			
descrição:	Contém informações de identificação da empresa declarante			
obrigatório	Sim			
ocorrência	Única			
campo	obrigatoriedade	ocorrência	valores válidos	descrição
cnpjDeclarante	obrigatório	1	-	Informar CNPJ da Empresa Declarante.

tag:	infoXXX			
descrição	Tag que contém as informações específicas de cada evento conforme tipo e layout definidos nas seções 3 e 4 deste Manual e no XSD correspondente ao evento. Em cada tipo de evento esta "tag" terá um nome específico.			
obrigatório	Sim			
ocorrência	Única			

elemento:	Signature
descrição	Contém a assinatura do evento.
obrigatório	Obrigatório
ocorrência	Única

2.2.10.2. Identificação do Evento

Cada evento da e-Financeira possui uma identificação única, gerada pela própria entidade declarante, conforme padrão abaixo:

Campo Fixo	Sequencial
ID	Número sequencial
2 posições	18 posições

Exemplo: ID233390170000000000 (20 posições).

Deve representar unicamente o evento no sistema para a mesma entidade declarante e mesmo tipo de evento.

2.2.10.3. Versionamento dos Leiautes dos Eventos

O versionamento dos leiautes dos eventos será por tipo de evento. A alteração do leiaute de um determinado tipo de evento não afeta a versão dos demais tipos de eventos.

Seguem abaixo os princípios que serão considerados no versionamento dos leiautes:

- O leiaute do tipo de evento compreende apenas a sua estrutura. O mesmo leiaute poderá ter um conjunto diferente de regras e valores válidos durante o seu período de vigência. A alteração dos valores válidos ou do conjunto de regras de um leiaute, sem alteração de sua estrutura, será realizada através da atualização deste Manual, sem a necessidade de alteração da versão do leiaute.
- Para cada tipo de evento haverá apenas uma versão de leiaute vigente em um determinado período.
- Cada XSD é identificado por um único *Namespace* e cada XSD representa apenas um leiaute.
- A e-Financeira identificará a versão do leiaute do evento através do *namespace* do XML do evento.

Identificação da versão de Leiaute (X.Y) e Schema XML - XSD (X_Y_Z)

Em que:

X -> utilizado para representar mudanças muito significativas (Reestruturação do evento)

Y -> utilizado para representar mudanças estruturais comuns (Inclusão/exclusão de campos, dentre outras).

Z -> utilizados para corrigir erros em XSD publicados e possivelmente, já utilizados. Neste caso, haverá uma substituição do "pacote de liberação" do referido período.

2.3. Definições dos Leiautes

O arquivo do Evento é um arquivo XML formado por elementos que contém os dados e são reunidos em grupos que, por sua vez, possuem uma hierarquia entre si.

Os elementos podem ser definidos como:

ELEMENTO
G = Grupo
A = Atributo
E = Elemento

Os registros possuem uma regra de ocorrência e obrigatoriedade, conforme as legendas abaixo.

OCORRÊNCIA
1-1 = O registro deve ocorrer uma única vez no arquivo
0-1 = O registro pode ocorrer uma nenhuma vez no arquivo
1-N = O registro pode ocorrer uma ou mais vezes
0-N = O registro pode ocorrer nenhuma ou várias vezes no arquivo

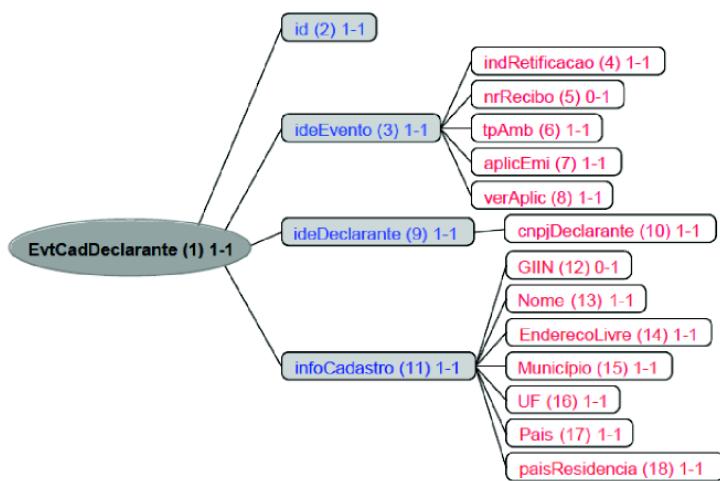
OBRIGATORIEDADE
O = REGISTRO OBRIGATÓRIO
OC = REGISTRO OBRIGATÓRIO SE HOUVER
O(...) = REGISTRO OBRIGATÓRIO EM FUNÇÃO DE UMA CONDIÇÃO
N = REGISTRO NÃO DEVE SER INFORMADO

As regras de validação que se referem a conferência de campos que se encontram em outros registros somente serão executadas se o registro referenciado puder existir, ou seja, sua obrigatoriedade terá que ser diferente de "N".

Quando informado grupo facultativo, deverá ser obedecida a obrigatoriedade de campos apresentados.

3. Arquivos Gerais da e-Financeira

3.1. Evento de Cadastro do Declarante



Legendas:

Nome do campo ou grupo (nº sequencial) número mínimo de ocorrências - número máximo de ocorrências

3.1.1. Leiaute – Cadastro do Declarante

3.1.1.1. Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo evtCadDeclarante

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
1	evtCadDeclarante		G	-	1-1	-	-		Evento de Informações da Empresa Declarante	<u>REGRA_VERSAO_LEIAUTE</u>

Este Evento descreve as informações cadastrais básicas da entidade declarante.

Deve ser enviado apenas uma vez (sem a necessidade de reenvio todo semestre) ou quando houver alterações nas informações cadastrais da entidade declarante.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
<u>REGRA_VERSAO_LEIAUTE</u>	A versão do leiaute do evento, definida no <i>namespace</i> do evento deverá ser aceita pelo sistema (por padrão a última vigente para o tipo de evento) conforme RNG-Tabelas de Referencia , item Tabela de Versão do Leiaute	<u>MS1018</u>	Erro

MS1018 - Versão do leiaute do evento não é reconhecida pelo sistema ou foi substituída. Utilize a última versão disponível para o tipo de evento.

3.1.1.2. Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo id

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
2	id	evtCadDeclarante	A	C	1-1	020	-		Identificador que representa	<u>REGRA_VALIDA_CHAVE_ACESSO</u>

						unicamente o evento no sistema para a mesma empresa	<u>REGRA VALIDA FORMACAO_ID</u>
--	--	--	--	--	--	--	---------------------------------

Cada evento da e-Financeira possui uma identificação única, gerada pela própria entidade declarante, conforme padrão abaixo:

Campo Fixo	Sequencial
ID	Número sequencial
2 posições	18 posições

Exemplo: ID233390170000000000 (20 posições).

Deve representar unicamente o evento no sistema para a mesma entidade declarante e mesmo tipo de evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE_ACESSO	O campo id deve ser único na base de dados do Ambiente Nacional, para eventos da mesma instituição financeira e do mesmo tipo.	<u>MS1001</u>	Erro

MS1001 - Já existe na base de dados do Ambiente Nacional um evento com mesma identificação.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
------------------------------	------------	----------	------

REGRA_VALIDA_FORMACAO_ID	O id deverá conter 20 caracteres conforme tabela abaixo:	MS1066	Erro				
<table border="1"> <tr> <td>Texto fixo "ID"</td><td>2 posições</td></tr> <tr> <td>Número Sequencial</td><td>18 posições</td></tr> </table>			Texto fixo "ID"	2 posições	Número Sequencial	18 posições	
Texto fixo "ID"	2 posições						
Número Sequencial	18 posições						

MS1066 - O id deve conter 20 caracteres, sendo eles: "ID" + Número sequencial com 18 posições.

3.1.1.3. Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo ideEvento

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
3	ideEvento	evtCadDeclarante	G	-	1-1	-	-		Informações de Identificação do Evento	

Este grupo reúne informações referentes ao evento que está sendo enviado.

3.1.1.4. Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo indRetificacao

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
4	indRetificacao	ideEvento	E	N	1-1	001	-	1 - para arquivo original 2 - para arquivo de retificação espontânea 3 - para arquivo de retificação a pedido		

Este campo identifica se o arquivo a ser transmitido é original ou retificador de um outro arquivo válido enviado anteriormente. No caso de retificação (opções 2 ou 3), é necessário informar no campo “nrRecibo” o número do recibo de entrega do arquivo que está sendo retificado. A diferenciação da retificação entre “espontânea” e “a pedido” decorre, dentre outros motivos, da necessidade de realizar essa distinção no momento do reporte para o cumprimento do FATCA. Assim, só deve ser utilizado o indicador “a pedido”, caso a retificação tenha sido solicitada pela Receita Federal, depois de detectada uma inconsistência no arquivo.

3.1.1.5. Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo nrRecibo

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
5	nrRecibo	ideEvento	E	C	0-1	049	-		Preencher com o número do recibo do arquivo a ser retificado	<u>REGRA_OBRIGATORIO_NR_ULTIMO_RECIBO</u> <u>REGRA_VALIDA_NR_RECIBO</u>

Este campo só deve ser preenchido quando o arquivo a ser transmitido é retificador de um outro evento válido deste mesmo tipo enviado anteriormente. O valor a ser inserido deve corresponder ao número do recibo de entrega do arquivo enviado anteriormente que está sendo retificado.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_NR_ULTIMO_RECIBO	O preenchimento do campo é obrigatório se “indRetificacao” igual a 2 ou 3.	MS1005	Erro

MS1005 - O número do recibo é obrigatório. Favor informar o número do recibo do evento que está sendo retificado.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo

REGRA_VALIDA_NR_RECIBO	Deverá existir um Evento já recebido, “Ativo”, com número de recibo de entrega igual ao informado no campo, do mesmo tipo e mesmo cnpjDeclarante	<u>MS1004</u>	Erro
-------------------------------	--	---------------	------

MS1004 - Não foi localizado um evento ativo para o recibo de entrega informado ou o evento não tem o mesmo tipo/identificação.

3.1.1.6. Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo tpAmb

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
6	tpAmb	ideEvento	E	N	1-1	001	-	1=Produção; 2=Homologação	Identificação do ambiente	

Este campo identifica se o arquivo está sendo transmitido para o ambiente de produção ou de homologação. A indicação de que o arquivo está sendo transmitido para o ambiente de homologação só poderá ser utilizada em janelas específicas de teste, coordenadas pelos gestores do sistema.

3.1.1.7. Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo aplicEmi

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
7	aplicEmi	ideEvento	E	N	1-1	001	-	1=Emissão com aplicativo da empresa; 2=Outros	Aplicativo de emissão do evento	

Este campo possibilita o controle, pela própria declarante, sobre qual aplicativo foi utilizado para gerar o arquivo (por exemplo, em eventuais situações de contingência em que a declarante precisou utilizar aplicativos geradores providos por terceiros).

Caso tenha sido utilizado aplicativo gerenciado pela própria declarante, utilizar o valor “1”.

Caso tenha sido utilizado aplicativo de terceiros, utilizar o valor “2”.

3.1.1.8. Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo verAplic

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
8	verAplic	ideEvento	E	C	1-1	020	-		Versão do aplicativo de emissão do evento	

Este campo se destina a permitir um controle, pela própria declarante, da versão do aplicativo que foi utilizado para gerar o arquivo.

3.1.1.9. Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo ideDeclarante

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
9	ideDeclarante	evtCadDeclarante	G	-	1-1	-	-		Informações de Identificação da Empresa Declarante	

Este Grupo reúne informações de identificação da entidade declarante.

3.1.1.10. Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo cnpjDeclarante

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
10	cnpjDeclarante	ideDeclarante	E	C	1-1	014	-	REGRA_VALIDA_CNPJ	Informar CNPJ da Empresa Declarante	REGRA_VALIDA_CNPJ_ATIVO

Neste campo, deve ser inserido o CNPJ (14 posições) da entidade declarante. O CNPJ estará sujeito às validações descritas abaixo:

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CNPJ	<p>Verificar se dígito verificador é válido.</p> <p>O dígito verificador do CNPJ é baseado no cálculo do módulo 11 e corresponde aos 2 últimos dígitos do CNPJ, o restante dos dígitos são a base para cálculo dos dígitos verificadores.</p> <p>No caso do CNPJ, o DV módulo 11 corresponde ao resto da divisão por 11 do somatório da multiplicação de cada algarismo da base respectivamente por 9, 8, 7, 6, 5, 4, 3, 2, 9, 8, 7, 6 e 5, a partir da unidade. O resto 10 é considerado 0.</p> <p>Veja, abaixo, exemplo de cálculo de DV módulo 11 para o CNPJ nº 18781203/0001:</p> $ \begin{array}{r} 1 \ 8 \ 7 \ 8 \ 1 \ 2 \ 0 \ 3 \ 0 \ 0 \ 0 \ 1 = 2 \\ x \ x \ x \ x \ x \ x \ x \ x \ x \ x \\ 6 \ 7 \ 8 \ 9 \ 2 \ 3 \ 4 \ 5 \ 6 \ 7 \ 8 \ 9 \\ \hline \end{array} $ <p>$6+56+56+72+2+6+0+15+0+0+9 = 222 \div 11 = 20$, com resto 2</p> $ \begin{array}{r} 1 \ 8 \ 7 \ 8 \ 1 \ 2 \ 0 \ 3 \ 0 \ 0 \ 0 \ 1 \ 2 = 8 \\ x \ x \ x \ x \ x \ x \ x \ x \ x \ x \\ 5 \ 6 \ 7 \ 8 \ 9 \ 2 \ 3 \ 4 \ 5 \ 6 \ 7 \ 8 \ 9 \\ \hline \end{array} $	MS1002	Erro

$5+48+49+64+9+4+0+12+0+0+8+18 = 217 \div 11 = 19, \text{ com resto } 8$ Portanto, CNPJ+DV = 18781203/0001-28		
---	--	--

MS1002 - CNPJ Inválido.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CNPJ_ATIVO	O CNPJ deverá existir na base de dados do Sistema CNPJ	MS1021	Erro
	O CNPJ deverá pertencer à Matriz	MS1022	Erro
	CNPJ não poderá pertencer a pessoa jurídica Inapta (situação=4) pelo motivo de Inexistência de Fato (motivo=15)	MS1023	Erro
	Caso o CNPJ esteja baixado, a data de baixa do CNPJ deverá ser maior ou igual à Data Final do Período das Informações (dtFim), caso este campo seja informado no evento	MS1024	Erro
	CNPJ não poderá estar anulado.	MS1025	Erro
	A data de abertura da empresa (CNPJ) deverá ser menor ou igual à Data Inicial do Período das Informações (dtInicio), caso este campo seja informado no evento	MS1026	Erro

MS1021 - O CNPJ <<NN.NNN.NNN/NNNN-NN>> não consta no cadastro da RFB. Proceda à sua regularização.

MS1022 - A e-Financeira deve ser entregue pela matriz da Pessoa Jurídica.

MS1023 - O CNPJ (<<informa o CNPJ da empresa>>) do declarante consta como INAPTO no cadastro da RFB. Compareça à unidade local da RFB.

MS1024 - Número de inscrição <<informar o CNPJ da empresa>> foi baixado no Sistema CNPJ em <<informar data da baixa>>. Compareça à unidade local da RFB.

MS1025 - Número de inscrição <<informar o CNPJ da empresa>> foi anulado no CNPJ em <<DATA DA ANULAÇÃO>>.

MS1026 - Período da declaração antecede a data de início de atividade da empresa.

3.1.1.11. Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo infoCadastro

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
11	infoCadastro	evtCadDeclarante	G	-	1-1	-	-		Informações de Cadastro da Empresa Declarante	

Este grupo reúne as informações cadastrais da entidade declarante.

3.1.1.12. Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo GIIN

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
12	GIIN	infoCadastro	E	C	0-1	019	-		Informar GIIN (Global Intermediary Identification Number) da Empresa Declarante	<u>REGRA_OBRIGATORIO_GIIN</u> <u>REGRA_VALIDA_FORMATO_MASCARA_GIIN</u>

Neste campo deve ser informado o número do GIIN (Global Intermediary Identification Number) da entidade declarante, nos termos do acordo do FATCA, conforme as regras de formação descritas no sítio (http://www.irs.gov/PUP/businesses/corporations/giin_composition.pdf), incluindo os pontos (.) como separadores.

Este número de cadastro na administração tributária americana deve ser obtido junto ao sítio da Receita Federal dos Estados Unidos (www.irs.gov/fatca) por todas as entidades sujeitas ao envio de informações no âmbito do acordo do FATCA.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
------------------------------	------------	----------	------

REGRA_OBRIGATORIO_GIIN	O valor do campo é obrigatório se já tiver sido enviado algum evento de Movimentação de Operação Financeira com Reportável = US	MS1113	Erro
-------------------------------	---	------------------------	------

MS1113 - O GIIN deve ser informado, uma vez que foram enviados Movimentos de Operação Financeira com informações reportáveis aos EUA.

Código da regra de validação	Como Obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_FORMATO_MASCARA_GIIN	<p>O campo deve ser informado no seguinte formato:</p> <p>6 caracteres alfanuméricos e maiúsculos (com exceção da letra "O")</p> <p>+ "."</p> <p>+ 5 caracteres alfanuméricos e maiúsculos (com exceção da letra "O")</p> <p>+ "."</p> <p>+ 2 caracteres alfabéticos e maiúsculos (que devem ser iguais a "LE", "SL", "ME", "BR", "SF", "SD", "SS", "SB" ou "SP")</p> <p>+ "."</p> <p>+ 3 caracteres numéricos</p>	MS1125	Erro

MS1125 – GIIN Inválido

3.1.1.13. Layout – Cadastro do Declarante – Campo Nome

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
13	Nome	infoCadastro	E	C	1-1	100	-		Informar a razão social da Empresa Declarante	

Preencher com a razão social, nome empresarial ou denominação da entidade declarante, em formato livre, sendo vedado o uso de caracteres especiais.

3.1.1.14. Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo EnderecoLivre

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
14	EnderecoLivre	infoCadastro	E	C	1-1	200	-		Preencher com endereço da Empresa Declarante	

Neste campo deve ser preenchido o endereço da entidade declarante, em formato livre, sendo vedado o uso de caracteres especiais.

3.1.1.15. Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo Municipio

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
15	Municipio	infoCadastro	E	N	1-1	007	-	REGRA_EXISTE_COD_MUNICIPIO	Preencher com o código do município da Empresa Declarante, conforme	

								tabela do IBGE
--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------

Preencher com o código do município do endereço da entidade declarante, conforme Tabela de Municípios vigente na data de recepção do evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_COD_MUNICIPIO	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Municípios do IBGE e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Municípios do IBGE	MS2002	Erro

MS2002 - Município Inválido.

3.1.1.16. Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo UF

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
16	UF	infoCadastro	E	C	1-1	002	-	<u>REGRA_EXISTE_UF</u>	Preencher com a sigla da UF da Empresa Declarante	REGRA_VALIDA_MUNICIPIO_UF

Preencher com a sigla da Unidade da Federação (UF) do endereço da entidade declarante, de acordo com a Tabela de UF. A UF deve corresponder à mesma UF do município informado no campo anterior.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_UF	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de UF Código Sigla IBGE conforme RNG-TabelasdeReferencia item Tabela de UF Código IBGE - Sigla	MS2013	Erro

MS2013 - UF inválida.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_MUNICIPIO_UF	Os 2 primeiros dígitos da tag Município devem ser iguais ao código da UF informada na tag UF, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de UF Código IBGE - Sigla	MS1061	Erro

MS1061 - Município não pertence à UF informada.

3.1.1.17. Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo País

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
17	País	infoCadastro	E	C	1-1	002	-	REGRA_EXISTE_PAIS	Preencher com o país do Endereço da Empresa Declarante	

Preencher com o código do país do endereço da entidade declarante, de acordo com a Tabela de Países vigente na data de recepção do evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_PAIS	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Países ISO-3166-1 alfa 2 e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Países	MS2004	Erro

MS2004 - País Inválido.

3.1.1.18. Leiaute – Cadastro do Declarante – Campo paisResidencia

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
---	-------	-----	-----	------	------	-----	-----	-----------------	-----------	---------------------

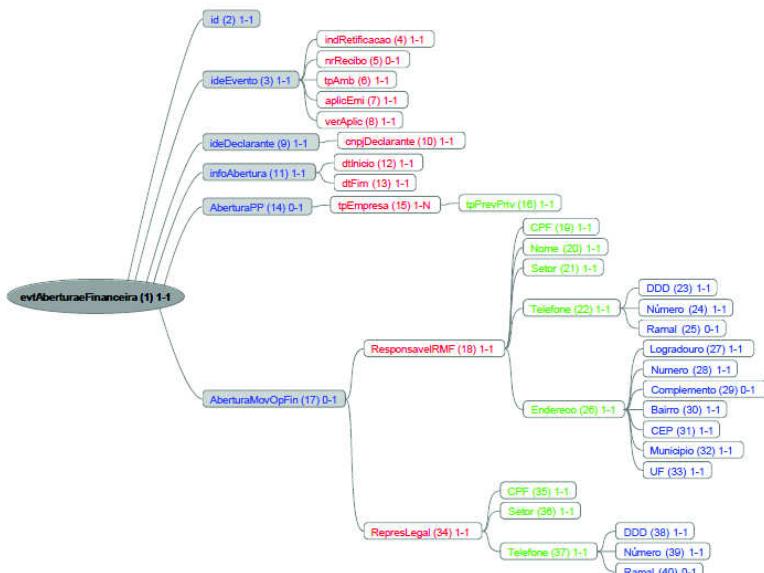
18	paisResidencia	infoCadastro	E	C	1-1	002	-	REGRA_EXISTE_PAIS	Preencher com o país de residência fiscal da entidade declarante, de acordo com a Tabela de Países vigente na data de recepção do evento.
----	----------------	--------------	---	---	-----	-----	---	-------------------	---

Preencher com o código do país de residência fiscal da entidade declarante, de acordo com a Tabela de Países vigente na data de recepção do evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_PAIS	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Países ISO-3166-1 alfa 2 e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Países	MS2004	Erro

MS2004 - País Inválido.

3.2. Evento de Abertura



Legendas:

Nome do campo ou grupo (não associado) número mínimo de associações, número máximo de associações

3.2.1. Leiaute – Abertura

3.2.1.1. Leiaute – Abertura – Campo evtAberturaeFinanceira

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
1	evtAberturaeFinanceira		G	-	1-1	-	-			REGRA VERSAO LEIAUTE REGRA OBRIGATORIO ABERTURA_PP REGRA OBRIGATORIO ABERTURA_OP_FIN REGRA OBRIGATORIO ABERTURA_MODALIDADE

Este Evento indica a abertura do envio dos eventos de Movimento de Operações Financeiras compreendidos em um determinado semestre. É pré-requisito para que os eventos de Movimento de Operações Financeiras sejam aceitos. Este Evento deve ser enviado a cada semestre de prestação de informações ou quando houver retificações de dados enviados a um período para o qual já foi enviado Evento de Fechamento. Neste caso, deve ser enviada a retificação do último Evento de Abertura válido para o período ao qual é necessária a retificação ou inclusão de algum novo dado, com o posterior envio dos novos eventos retificadores de movimentos compreendidos neste período. Para concluir, enviar a retificação do último Evento de Fechamento válido para o período a que se referem as correções.

Exemplo:

- Fluxo normal:

- 1) Envio de Evento de Abertura (Data Início 2016-01-01 e Data Fim 2016-30-06) – nrRecibo: 12345
- 2) Envio de Movimentos de Operação Financeira
- 3) Envio do Evento de Fechamento (Data Início 2016-01-01 e Data Fim 2016-30-06) – nrRecibo: 67890

- Necessidade de retificação ou inclusão de novos arquivos de movimento, posteriores ao fechamento, para o mesmo período exemplificado acima:

- 1) Retificação do Evento de Abertura (informar nrRecibo: 12345 e Data Início 2016-01-01 e Data Fim 2016-30-06)
- 2) Envio das Retificações ou Novas Inclusões de Movimentos de Operação Financeira
- 3) Retificação do Evento de Fechamento (informar nrRecibo: 67890 e Data Início 2016-01-01 e Data Fim 2016-30-06)

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VERSAO_LEIAUTE	A versão do leiaute do evento, definida no <i>namespace</i> do evento, deverá ser aceita pelo sistema (por padrão, a última vigente para o tipo de evento) conforme RNG-Tabelas de Referencia , item Tabela de Versão do Leiaute	MS1018	Erro

MS1018 - Versão do leiaute do evento não é reconhecida pelo sistema ou foi substituída. Utilize a última versão disponível para o tipo de evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_ABERTURA_PP	A tag AberturaPP é obrigatória quando existirem Eventos de Movimento de Previdência Privada ativos (situação = 1 - Ativo) para o período informado (mesCaixa do Evento de Movimento de Previdência Privada compreendido entre a dtInicio e a dtFim do Evento de Abertura).	MS1054	Erro

MS1054 - Obrigatório informar Abertura de Previdência Privada, uma vez que já foram enviados Eventos de Movimento de Previdência Privada para o período.

OBS.: A REGRA DE VALIDAÇÃO “REGRA_OBRIGATORIO_ABERTURA_PP” NÃO SERÁ UTILIZADA NESTE MOMENTO, TENDO EM VISTA QUE O MÓDULO DE PREVIDÊNCIA PRIVADA AINDA NÃO ESTÁ NORMATIZADO.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_ABERTURA_OP_FIN	A tag AberturaMovOpFin é obrigatória quando existirem Eventos de Movimento de Operações Financeiras ativos (situação = 1 - Ativo) para o período informado (mesCaixa do Evento de Movimento de Operações Financeiras compreendido entre a dtInicio e a dtFim do Evento de Abertura).	MS1055	Erro

MS1055 - Obrigatório informar Abertura de Operações Financeiras, uma vez que já foram enviados Eventos de Movimento de Operações Financeiras para o período.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_ABERTURA_MODALIDADE	Pelo menos uma das tags de abertura específica das modalidades (AberturaPP ou AberturaMovOpFin) deve ser informada	MS1069	Erro

MS1069 - Deve ser informada a abertura de pelo menos uma das modalidades (Previdência Privada ou Operações Financeiras).

OBS.: NESTE MOMENTO, SÓ FOI IMPLEMENTADO O MÓDULO DE OPERAÇÕES FINANCEIRAS, O QUAL DEVE SER PREENCHIDO TAMBÉM PELAS ENTIDADES DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR. PORTANTO, NÃO DEVE SER ENVIADA ABERTURA DE PREVIDÊNCIA PRIVADA, AINDA QUE A ENTIDADE DECLARANTE SEJA ENTIDADE FECHADA DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR OU ESTEJA REPORTANDO PRODUTOS REFERENTES À PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR, OS QUais DEVERÃO SER INFORMADOS NO MÓDULO DE OPERAÇÕES FINANCEIRAS. AS INFORMAÇÕES PRESTADAS NO MÓDULO DE PREVIDÊNCIA PRIVADA SERÃO ENTREGUES EM MOMENTO POSTERIOR, QUANDO DA NORMATIZAÇÃO DESTE ITEM.

3.2.1.2. Leiaute – Abertura – Campo id

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
2	id	evtAberturaFinanceira	A	C	1-1	020	-		Identificador que representa unicamente o evento no sistema para a mesma empresa e mesmo tipo	REGRA_VALIDA_CHAVE_ACESSO REGRA_VALIDA_FORMATACAO_ID

Cada evento da e-Financeira possui uma identificação única, gerada pela própria entidade declarante, conforme padrão abaixo:

Campo Fixo	Sequencial
ID	Número sequencial
2 posições	18 posições

Exemplo: ID233390170000000000 (20 posições).

Deve representar unicamente o evento no sistema para a mesma entidade declarante e mesmo tipo de evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE_ACESSO	O campo id deve ser único na base de dados do Ambiente Nacional, para eventos da mesma instituição financeira e do mesmo tipo.	MS1001	Erro

MS1001 - Já existe na base de dados do Ambiente Nacional um evento com mesma identificação.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_FORMACAO_ID	O id deverá conter 20 caracteres conforme tabela abaixo: Texto fixo "ID" 2 posições Número Sequencial 18 posições	MS1066	Erro

MS1066 - O id deve conter 20 caracteres, sendo eles: "ID" + Número sequencial com 18 posições.

3.2.1.3. Layout – Abertura – Campo ideEvento

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
3	ideEvento	evtAberturaFinanceira	G	-	1-1	-	-		Informações de identificação do evento	

Este grupo reúne informações referentes ao evento que está sendo enviado.

3.2.1.4. Leiaute – Abertura – Campo indRetificacao

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
4	indRetificacao	ideEvento	E	N	1-1	001	-	1 - para arquivo original 2 - para arquivo de retificação		

Este campo identifica se o arquivo a ser transmitido é original ou retificador de um outro arquivo válido enviado anteriormente. Nos casos de retificação (valor 2), é necessário informar no campo “nrRecibo” o número do recibo de entrega do arquivo que está sendo retificado.

Esse Evento deve ser retificado sempre que houver a necessidade de retificações de dados enviados a um período para o qual já foi enviado Evento de Fechamento.

Neste caso, deve ser enviada a retificação do último Evento de Abertura válido para o período ao qual é necessária a retificação ou inclusão de algum novo dado, com o posterior envio dos novos eventos retificadores de movimentos compreendidos neste período. Para concluir, enviar a retificação do último Evento de Fechamento válido para o período a que se referem as correções.

Exemplo:

- Fluxo normal:

- 1) Envio de Evento de Abertura (Data Início 2016-01-01 e Data Fim 2016-30-06) – nrRecibo: 12345
- 2) Envio de Movimentos de Operação Financeira

3) Envio do Evento de Fechamento (Data Início 2016-01-01 e Data Fim 2016-30-06) – nrRecibo: 67890

- Necessidade de retificação ou inclusão de novos arquivos de movimento, posteriores ao fechamento, para o mesmo período exemplificado acima:

- 1) Retificação do Evento de Abertura (informar nrRecibo: 12345 e Data Início 2016-01-01 e Data Fim 2016-30-06)
- 2) Envio das Retificações ou Novas Inclusões de Movimentos de Operação Financeira
- 3) Retificação do Evento de Fechamento (informar nrRecibo: 67890 e Data Início 2016-01-01 e Data Fim 2016-30-06)

3.2.1.5. Leiaute – Abertura – Campo nrRecibo

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
5	nrRecibo	ideEvento	E	C	0-1	049	-		Preencher com o número do recibo do arquivo a ser retificado	<u>REGRA_OBRIGATORIO_NR_ULTIMO_RECIBO</u> <u>REGRA_VALIDA_NR_RECIBO</u>

Este campo só deve ser preenchido quando o arquivo a ser transmitido é retificador de um outro evento válido deste mesmo tipo enviado anteriormente.

O valor a ser inserido deve corresponder ao número do recibo de entrega do arquivo enviado anteriormente que está sendo retificado.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
<u>REGRA_OBRIGATORIO_NR_ULTIMO_RECIBO</u>	O preenchimento do campo é obrigatório se “indRetificacao” igual a 2.	<u>MS1005</u>	Erro

MS1005 - O número do recibo é obrigatório. Favor informar o número do recibo do evento que está sendo retificado.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_NR_RECIBO	Deverá existir um Evento já recebido, “Ativo”, com número de recibo de entrega igual ao informado no campo, do mesmo tipo e mesmo cnpjDeclarante	MS1004	Erro
	O campo não pode ser preenchido se indRetificacao = 1 (arquivo original)	MS1123	Erro

MS1004 - Não foi localizado um evento ativo para o recibo de entrega informado ou o evento não tem o mesmo tipo/identificação.

MS1123 - O número do recibo não deve ser informado em arquivos originais.

3.2.1.6. Leiaute – Abertura – Campo tpAmb

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
6	tpAmb	ideEvento	E	N	1-1	001	-	1=Produção; 2=Homologação	Identificação do ambiente:	

Este campo identifica se o arquivo está sendo transmitido para o ambiente de produção ou de homologação. A indicação de que o arquivo está sendo transmitido para o ambiente de homologação só poderá ser utilizada em janelas específicas de teste, coordenadas pelos gestores do sistema.

3.2.1.7. Leiaute – Abertura – Campo aplicEmi

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
7	aplicEmi	ideEvento	E	N	1-1	001	-	1=Emissão com aplicativo da empresa 2=Outros	Processo de emissão do evento	

Este campo possibilita o controle, pela própria declarante, sobre qual aplicativo foi utilizado para gerar o arquivo (por exemplo, em eventuais situações de contingência em que a declarante precisou utilizar aplicativos geradores providos por

terceiros). Caso tenha sido utilizado aplicativo gerenciado pela própria declarante, utilizar o valor “1”. Caso tenha sido utilizado aplicativo de terceiros, utilizar o valor “2”.

3.2.1.8. Leiaute – Abertura – Campo verAplic

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
8	verAplic	ideEvento	E	C	1-1	020	-		Versão do aplicativo de emissão do evento	

Este campo se destina a permitir um controle, pela própria declarante, da versão do aplicativo que foi utilizado para gerar o arquivo.

3.2.1.9. Leiaute – Abertura – Campo ideDeclarante

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
9	ideDeclarante	evtAberturaeFinanceira	G	-	1-1	-	-		Informações de identificação da empresa declarante	

Este Grupo reúne informações de identificação da entidade declarante.

3.2.1.10. Leiaute – Abertura – Campo cnpjDeclarante

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
10	cnpjDeclarante	ideDeclarante	E	C	1-1	014	-		Informar CNPJ da Empresa Declarante	REGRA_VALIDA_CNPJ_ATIVO

Neste campo, deve ser inserido o CNPJ (14 posições) da entidade declarante. O CNPJ estará sujeito às validações descritas abaixo:

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CNPJ_ATIVO	O CNPJ deverá existir na base de dados do Sistema CNPJ	MS1021	Erro
	O CNPJ deverá pertencer à Matriz	MS1022	Erro
	CNPJ não poderá pertencer a pessoa jurídica Inapta (situação=4) pelo motivo de Inexistência de Fato (motivo=15)	MS1023	Erro
	Caso o CNPJ esteja baixado, a data de baixa do CNPJ deverá ser maior ou igual à Data Final do Período das Informações (dtFim), caso este campo seja informado no evento	MS1024	Erro
	CNPJ não poderá estar anulado.	MS1025	Erro
	A data de abertura da empresa (CNPJ) deverá ser menor ou igual à Data Inicial do Período das Informações (dtInicio), caso este campo seja informado no evento	MS1026	Erro

MS1021 - O CNPJ <<NN.NNN.NNN/NNNN-NN>> não consta no cadastro da RFB. Proceda à sua regularização.

MS1022 - A e-Financeira deve ser entregue pela matriz da Pessoa Jurídica.

MS1023 - O CNPJ (<<informa o CNPJ da empresa>>) do declarante consta como INAPTO no cadastro da RFB. Compareça à unidade local da RFB.

MS1024 - Número de inscrição <<informar o CNPJ da empresa>> foi baixado no Sistema CNPJ em <<informar data da baixa>>. Compareça à unidade local da RFB.

MS1025 - Número de inscrição <<informar o CNPJ da empresa>> foi anulado no CNPJ em <<DATA DA ANULAÇÃO>>.

MS1026 - Período da declaração antecede a data de início de atividade da empresa.

3.2.1.11. Leiaute – Abertura – Campo infoAbertura

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
11	infoAbertura	evtAberturaeFinanceira	G	-	1-1	-	-		Informações de Abertura	

Este grupo reúne informações sobre as datas de início e fim do semestre a que se referem as informações enviadas nos eventos de Movimento de Operações Financeiras.

3.2.1.12. Leiaute – Abertura – Campo dtInicio

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
12	dtInicio	infoAbertura	E	D	1-1	-	-		Data Inicial	REGRA VALIDAINI MOVIMENTO REGRA VALIDADATAPLANTACAO

Este campo deve ser preenchido com a data do primeiro dia do semestre a que se referem as informações enviadas nos eventos de Movimento de Operações Financeiras, no formato AAAA-MM-DD. No caso em que a abertura da empresa ocorreu dentro do semestre em questão, preencher com a data de abertura da empresa, de acordo com a informação constante no Cadastro de CNPJ.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDAINI MOVIMENTO	A data informada deve ser referente ao primeiro dia do semestre ou igual à data de abertura da empresa (Sistema CNPJ).	MS1008	Erro

MS1008 - O período (data inicial e final) informado deve corresponder a um semestre, com exceção dos casos em que a empresa foi aberta ou encerrada dentro do semestre (neste caso, informar a data de abertura na data inicial ou a data de encerramento na data final).

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_DATA_IMPLANTACAO	A data informada deverá ser maior ou igual à data de implantação do sistema.	MS1020	Erro

MS1020 - A data de início do período de vigência das informações deve ser maior ou igual à data de implantação do sistema.

3.2.1.13. Leiaute – Abertura – Campo dtFim

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
13	dtFim	infoAbertura	E	D	1-1	-	-		Data Final	REGRA_VALIDA_FIM_MOVIMENTO REGRA_DT_INI_VAL_MAIOR

Este campo deve ser preenchido com a data do último dia do semestre a que se referem as informações enviadas nos eventos de Movimento de Operações Financeiras, no formato AAAA-MM-DD. No caso em que a baixa da empresa ocorreu dentro do semestre em questão, preencher com a data de baixa da empresa, de acordo com a informação constante no Cadastro de CNPJ.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_FIM_MOVIMENTO	A data informada deve ser referente ao último dia do semestre ou igual à data de baixa da empresa (Sistema CNPJ).	MS1008	Erro

MS1008 - O período (data inicial e final) informado deve corresponder a um semestre, com exceção dos casos em que a empresa foi aberta ou encerrada dentro do semestre (neste caso, informar a data de abertura na data inicial ou a data de encerramento na data final).

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_DT_INI_VAL_MAIOR	A data informada no campo deverá ser maior ou igual a data informada na tag “dtInicio”	MS1010	Erro

MS1010 - A data de fim deve ser posterior ou igual à data de início.

3.2.1.14. Leiaute – Abertura – Campo AberturaPP

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
14	AberturaPP	evtAberturaeFinanceira	G	-	0-1	-	-	REGRA_VA_LIDA_INSTITUICAO_PR_EV_PRIVADA	Informações da Abertura referentes a Previdência Privada	REGRA_VALIDA_CNPJ_SUSPENSO

NESTE MOMENTO, SÓ FOI IMPLEMENTADO O MÓDULO DE OPERAÇÕES FINANCEIRAS, O QUAL DEVE SER PREENCHIDO TAMBÉM PELAS ENTIDADES DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR. PORTANTO, NÃO DEVE SER ENVIADA ABERTURA DE PREVIDÊNCIA PRIVADA, AINDA QUE A ENTIDADE DECLARANTE SEJA ENTIDADE FECHADA DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR OU ESTEJA REPORTANDO PRODUTOS REFERENTES À PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR, OS QUAIS DEVERÃO SER INFORMADOS NO MÓDULO DE OPERAÇÕES FINANCEIRAS. AS INFORMAÇÕES PRESTADAS NO MÓDULO DE PREVIDÊNCIA PRIVADA SERÃO ENTREGUES EM MOMENTO POSTERIOR, QUANDO DA NORMATIZAÇÃO DESTE ITEM.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_INSTITUICAO_PREV_PRIVADA	O registro não pode ser informado se a instituição (campo cnpjDeclarante) não constar da tabela de Instituições Habilitadas - Previdência Privada, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Instituições Habilitadas - Previdência Privada	MS1032	Erro

MS1032 - Instituição não habilitada para envio de informações de Previdência Privada.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CNPJ_SUSPENSO	A tag referente à abertura de movimentação de Previdência Privada (AberturaPP) não pode ser informada se o CNPJ do declarante estiver	MS1079	Erro

| suspenso na Data Final do Período de Vigência das Informações (dtFim) |

MS1079 - Não é possível enviar informações de Previdência Privada, pois o CNPJ da empresa declarante encontra-se suspenso.

3.2.1.15. Leiaute – Abertura – Campo tpEmpresa

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
15	tpEmpresa	AberturaPP	G	-	1-N	-	-		Tipo de Empresa de Previdência Privada	

NESTE MOMENTO, SÓ FOI IMPLEMENTADO O MÓDULO DE OPERAÇÕES FINANCEIRAS, O QUAL DEVE SER PREENCHIDO TAMBÉM PELAS ENTIDADES DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR. PORTANTO, NÃO DEVE SER ENVIADA ABERTURA DE PREVIDÊNCIA PRIVADA, AINDA QUE A ENTIDADE DECLARANTE SEJA ENTIDADE FECHADA DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR OU ESTEJA REPORTANDO PRODUTOS REFERENTES À PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR, OS QUAIS DEVERÃO SER INFORMADOS NO MÓDULO DE OPERAÇÕES FINANCEIRAS. AS INFORMAÇÕES PRESTADAS NO MÓDULO DE PREVIDÊNCIA PRIVADA SERÃO ENTREGUES EM MOMENTO POSTERIOR, QUANDO DA NORMATIZAÇÃO DESTE ITEM.

3.2.1.16. Leiaute – Abertura – Campo tpPrevPriv

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
16	tpPrevPriv	tpEmpresa	E	C	1-1	001	-	REGRA_EXI STE TIPO E MPRESA_PP	Tipo de Empresa de Previdência Privada	

NESTE MOMENTO, SÓ FOI IMPLEMENTADO O MÓDULO DE OPERAÇÕES FINANCEIRAS, O QUAL DEVE SER PREENCHIDO TAMBÉM PELAS ENTIDADES DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR. PORTANTO, NÃO DEVE SER ENVIADA ABERTURA DE PREVIDÊNCIA PRIVADA, AINDA QUE A ENTIDADE DECLARANTE SEJA ENTIDADE FECHADA DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR OU ESTEJA REPORTANDO PRODUTOS REFERENTES À PREVIDÊNCIA

COMPLEMENTAR, OS QUAIS DEVERÃO SER INFORMADOS NO MÓDULO DE OPERAÇÕES FINANCEIRAS. AS INFORMAÇÕES PRESTADAS NO MÓDULO DE PREVIDÊNCIA PRIVADA SERÃO ENTREGUES EM MOMENTO POSTERIOR, QUANDO DA NORMATIZAÇÃO DESTE ITEM.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_TIPO_EMPRESA_PP	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Tipo de Empresa de Previdência Privada e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Tipo de Empresa de Previdência Privada	MS2011	Erro

MS2011 - Tipo de Empresa de Previdência Privada Inválido.

3.2.1.17. Leiaute – Abertura – Campo AberturaMovOpFin

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
17	AberturaMovOpFin	evtAberturaeFinanceira	G	-	0-1	-	-		Informações da Abertura referentes a Operações Financeiras	

Este grupo deve ser informado para indicar o envio de eventos de Movimentos de Operações Financeiras no período e reúne informações cadastrais tanto do responsável pelo atendimento às Requisições de Movimentação Financeira (RMF) endereçadas pela RFB à entidade quanto do representante legal da declarante.

Para mais informações referentes ao atendimento a RMF, consultar o site da Receita Federal, no link abaixo:
<http://idg.receita.fazenda.gov.br/orientacao/tributaria/auditoria-fiscal/rmf-orientacoes-ao-contribuinte>

3.2.1.18. Leiaute – Abertura – Campo ResponsavelRMF

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
18	ResponsavelRMF	AberturaMovOpFin	G	-	1-1	-	-		Informações do Responsável pela RMF	

Este grupo reúne informações cadastrais do responsável pelo atendimento a RMF, ou seja, da pessoa à qual deverão ser endereçados os pedidos de RMF feitos pela Receita Federal.

Caso tenha ocorrido mudança do Responsável pela RMF da entidade declarante durante o período de vigência da última abertura enviada (antes de ocorrer o próximo período de declaração da e-Financeira), independentemente de esse período estar fechado ou não, essa informação deve ser retificada por meio do “evtAberturaeFinanceira”. Após essa retificação, é necessário retificar o evento de fechamento, caso tenha sido enviado anteriormente, para encerrar a declaração novamente. Adicionalmente, após informar essas mudanças na abertura de uma nova e-Financeira, não é mais necessário retificar essas informações nos eventos de abertura das e-Financeiras anteriores.

Para mais informações referentes ao atendimento a RMF, consultar o site da Receita Federal, no link abaixo:
<http://idg.receita.fazenda.gov.br/orientacao/tributaria/auditoria-fiscal/rmf-orientacoes-ao-contribuinte>

3.2.1.19. Leiaute – Abertura – Campo CPF

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
19	CPF	ResponsavelRMF	E	C	1-1	011	-	REGRA_VA_LIDA_CPF	Informar CPF	REGRA_EXISTE_CPF

Neste campo, deve ser inserido o CPF (11 posições) do responsável pelo atendimento a RMF. O CPF estará sujeito às validações descritas abaixo:

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CPF	<p>Verificar se dígito verificador é válido.</p> <p>O dígito verificador do CPF é baseado no cálculo do módulo 11 e corresponde aos 2 últimos dígitos do CPF, o restante dos dígitos são a base para cálculo dos dígitos verificadores.</p> <p>No caso do CPF, o DV módulo 11 corresponde ao resto da divisão por 11 do somatório da multiplicação de cada algarismo da base respectivamente por 9, 8, 7, 6, 5, 4, 3, 2, 1 e 0, a partir da unidade. O resto 10 é considerado 0. Veja, abaixo, exemplo de cálculo de DV módulo 11 para o CPF nº 280012389:</p> $ \begin{array}{r} 2\ 8\ 0\ 0\ 1\ 2\ 3\ 8\ 9 = 3 \\ \times\ \times\ \times\ \times\ \times\ \times\ \times\ \times\ \times \\ 1\ 2\ 3\ 4\ 5\ 6\ 7\ 8\ 9 \\ \hline 2+16+0+5+12+21+64+81 = 201 \div 11 = 18, \text{ com resto } 3 \\ 2\ 8\ 0\ 0\ 1\ 2\ 3\ 8\ 9\ 3 = 8 \\ \times\ \times\ \times\ \times\ \times\ \times\ \times\ \times\ \times \\ 0\ 1\ 2\ 3\ 4\ 5\ 6\ 7\ 8\ 9 \\ \hline 0+8+0+0+4+10+18+56+72+27 = 195 \div 11 = 17, \text{ com resto } 8 \\ \text{Portanto, CPF+DV} = 280012389-38 \end{array} $	<u>MS1057</u>	Erro

MS1057 - CPF inválido.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_CPF_CNPJ	<p>Se tpNI = 1: <u>REGRA_EXISTE_CPF</u></p> <p>Se tpNI = 2: <u>REGRA_EXISTE_CNPJ</u></p>	Conforme regra	Conforme regra

3.2.1.20. Leiaute – Abertura – Campo Nome

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
20	Nome	ResponsavelRMF	E	C	1-1	100	-		Informar Nome	

Preencher este campo com o nome do responsável pelo atendimento a RMF, em formato livre, sendo vedado o uso de caracteres especiais.

3.2.1.21. Leiaute – Abertura – Campo Setor

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
21	Setor	ResponsavelRMF	E	C	1-1	090	-		Informar Setor	

Preencher este campo com o setor do responsável pelo atendimento a RMF, em formato livre, sendo vedado o uso de caracteres especiais.

3.2.1.22. Leiaute – Abertura – Campo Telefone

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
22	Telefone	ResponsavelRMF	G	-	1-1	-	-		Telefone do responsável pela RMF	

Este grupo reúne informações sobre o número de telefone do responsável pelo atendimento a RMF.

3.2.1.23. Leiaute – Abertura – Campo DDD

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
23	DDD	Telefone	E	C	1-1	003	-		Informar DDD do Telefone	

Preencher este campo com o DDD do telefone do responsável pelo atendimento a RMF.

3.2.1.24. Leiaute – Abertura – Campo Numero

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
24	Numero	Telefone	E	C	1-1	010	-		Informar Número do Telefone	

Preencher este campo com o número do telefone do responsável pelo atendimento a RMF.

3.2.1.25. Leiaute – Abertura – Campo Ramal

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
25	Ramal	Telefone	E	C	0-1	004	-		Informar Ramal	

Preencher este campo com o ramal do telefone do responsável pelo atendimento a RMF.

3.2.1.26. Leiaute – Abertura – Campo endereço

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
26	endereco	ResponsavelRMF	G	-	1-1	-	-		Endereço do responsável pela RMF	

Este grupo contém informações sobre o endereço do responsável por atendimento a RMF na entidade declarante. Ou seja, é o endereço para o qual deverão ser enviados os pedidos de RMF pela Receita Federal.

3.2.1.27. Leiaute – Abertura – Campo Logradouro

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
27	Logradouro	endereco	E	C	1-1	100	-		Informar Logradouro	

Informar o logradouro do responsável por atendimento a RMF, em formato livre, sendo vedado o uso de caracteres especiais.

3.2.1.28. Leiaute – Abertura – Campo Numero

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
28	Numero	endereco	E	C	1-1	020	-		Informar Número	

Informar o número do endereço do responsável por atendimento a RMF, em formato livre, sendo vedado o uso de caracteres especiais.

3.2.1.29. Leiaute – Abertura – Campo Complemento

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
29	Complemento	endereco	E	C	0-1	020	-		Informar Complemento	

Informar complemento ao endereço do responsável por atendimento a RMF, quando houver, em formato livre, sendo vedado o uso de caracteres especiais.

3.2.1.30. Leiaute – Abertura – Campo Bairro

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
30	Bairro	endereco	E	C	1-1	100	-		Informar Bairro	

Informar o bairro do endereço do responsável por atendimento a RMF, em formato livre, sendo vedado o uso de caracteres especiais.

3.2.1.31. Leiaute – Abertura – Campo CEP

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
31	CEP	endereco	E	C	1-1	008	-		Informar CEP	

Informar o CEP do endereço do responsável por atendimento a RMF, sem separadores de “.” ou “-“.

3.2.1.32. Leiaute – Abertura – Campo Municipio

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
32	Municipio	endereco	E	C	1-1	100	-		Informar Municipio	

Informar o município do endereço do responsável por atendimento a RMF.

3.2.1.33. Leiaute – Abertura – Campo UF

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
33	UF	endereço	E	C	1-1	002	-	REGRA_EXI STE_UF	Informar UF	

Informar a sigla da Unidade da Federação (UF) à qual pertence o município do endereço do responsável por atendimento a RMF, de acordo com a tabela “UF”.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_UF	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de UF Código Sigla IBGE conforme RNG-TabelasdeReferencia item Tabela de UF Código IBGE - Sigla	MS2013	Erro

MS2013 - UF inválida.

3.2.1.34. Leiaute – Abertura – Campo RepresLegal

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
34	RepresLegal	AberturaMovOpFin	G	-	1-1	-	-		Informações do Representante Legal	

Este grupo reúne informações cadastrais do representante legal da entidade declarante perante a Receita Federal.

Caso tenha ocorrido mudança do Representante Legal da entidade declarante durante o período de vigência da última abertura enviada (antes de ocorrer o próximo período de declaração da e-Financeira), independentemente de esse período estar fechado ou não, essa informação deve ser retificada por meio do “evtAberturaeFinanceira”. Após essa retificação, é necessário retificar o evento de fechamento, caso tenha sido enviado anteriormente, para encerrar a declaração novamente. Adicionalmente,

após informar essas mudanças na abertura de uma nova e-Financeira, não é mais necessário retificar essas informações nos eventos de abertura das e-Financeiras anteriores.

3.2.1.35. Leiaute – Abertura – Campo CPF

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
35	CPF	RepresLegal	E	C	1-1	011	-	REGRA_VALIDA_CPF	Informar CPF	REGRA_EXISTE_CPF

Neste campo, deve ser inserido o CPF (11 posições) do representante legal da entidade declarante perante a Receita Federal. O CPF estará sujeito às validações descritas abaixo:

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CPF	<p>Verificar se dígito verificador é válido.</p> <p>O dígito verificador do CPF é baseado no cálculo do módulo 11 e corresponde aos 2 últimos dígitos do CPF, o restante dos dígitos são a base para cálculo dos dígitos verificadores.</p> <p>No caso do CPF, o DV módulo 11 corresponde ao resto da divisão por 11 do somatório da multiplicação de cada algarismo da base respectivamente por 9, 8, 7, 6, 5, 4, 3, 2, 1 e 0, a partir da unidade. O resto 10 é considerado 0. Veja, abaixo, exemplo de cálculo de DV módulo 11 para o CPF nº 280012389:</p> <p>2 8 0 0 1 2 3 8 9 = 3 x x x x x x x x 1 2 3 4 5 6 7 8 9 ----- 2+16+0+0+5+12+21+64+81 = 201÷11=18, com resto 3 2 8 0 0 1 2 3 8 9 3 = 8 x x x x x x x x x</p>	MS1057	Erro

0 1 2 3 4 5 6 7 8 9 ----- 0+ 8+ 0+ 0+ 4+10+18+56+72+27 = 195 ÷ 11 = 17, com resto 8 Portanto, CPF+DV = 280012389-38		
--	--	--

MS1057 - CPF inválido.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_CPF_CNPJ	Se tpNI = 1: REGRA_EXISTE_CPF Se tpNI = 2: REGRA_EXISTE_CNPJ	Conforme regra	Conforme regra

3.2.1.36. Leiaute – Abertura – Campo Setor

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
36	Setor	RepresLegal	E	C	1-1	090	-		Informar Setor	

Preencher este campo com o setor do representante legal da entidade junto à Receita Federal, em formato livre, sendo vedado o uso de caracteres especiais.

3.2.1.37. Leiaute – Abertura – Campo Telefone

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
37	Telefone	RepresLegal	G	-	1-1	-	-		Telefone do representante legal	

Este grupo reúne informações sobre o número de telefone do representante legal da entidade declarante perante a Receita Federal.

3.2.1.38. Leiaute – Abertura – Campo DDD

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
38	DDD	Telefone	E	C	1-1	003	-		Informar DDD do Telefone	

Preencher este campo com o DDD do telefone do representante legal da entidade declarante.

3.2.1.39. Leiaute – Abertura – Campo Numero

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
39	Numero	Telefone	E	C	1-1	010	-		Informar Número do Telefone	

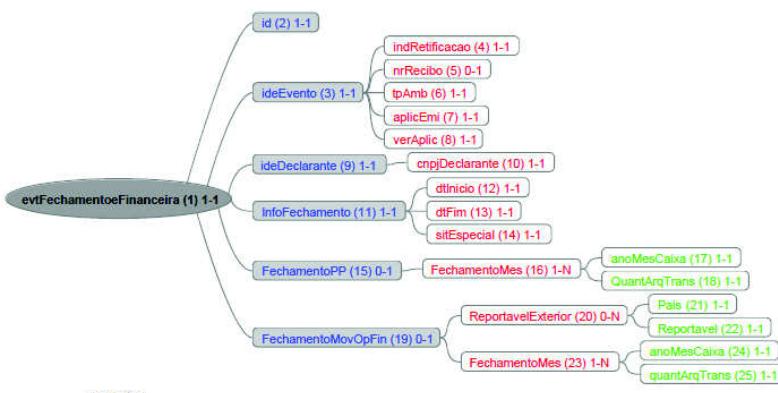
Preencher este campo com o número do telefone do representante legal da entidade declarante.

3.2.1.40. Leiaute – Abertura – Campo Ramal

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
40	Ramal	Telefone	E	C	0-1	004	-		Informar Ramal	

Preencher este campo com o ramal do telefone representante legal da entidade declarante.

3.3. Evento de Fechamento



3.3.1. Leiaute – Fechamento

3.3.1.1. Leiaute – Fechamento – Campo evtFechamentoFinanceira

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
---	-------	-----	-----	------	------	-----	-----	-----------------	-----------	---------------------

1	evtFechamentoFinanceira		G	-	1-1	-	-			REGRA_VERSAO_LEIAUTE REGRA_VALIDA_MODALIDADES
---	-------------------------	--	---	---	-----	---	---	--	--	--

Este Evento indica o fechamento, ou seja, a conclusão do envio dos eventos de Movimento de Operações Financeiras compreendidos em um determinado semestre. É o Evento que determina o marco de entrega da obrigação acessória como um todo. Este Evento deve ser enviado a cada semestre de prestação de informações ou quando houver retificações de dados enviados a um mesmo período para o qual já foi enviado Evento de Fechamento. Neste caso, deve ser enviada a retificação do último Evento de Abertura válido para o período ao qual é necessária a retificação ou inclusão de algum novo dado, com o posterior envio dos novos eventos retificadores de movimentos compreendidos neste período. Para concluir, enviar a retificação do último Evento de Fechamento válido para o período a que se referem as correções.

Exemplo:

- Fluxo normal:

- 1) Envio de Evento de Abertura (Data Início 2016-01-01 e Data Fim 2016-30-06) – nrRecibo: 12345
- 2) Envio de Movimentos de Operação Financeira
- 3) Envio do Evento de Fechamento (Data Início 2016-01-01 e Data Fim 2016-30-06) – nrRecibo: 67890

- Necessidade de retificação ou inclusão de novos arquivos de movimento, posteriores ao fechamento, para o mesmo período exemplificado acima:

- 1) Retificação do Evento de Abertura (informar nrRecibo: 12345 e Data Início 2016-01-01 e Data Fim 2016-30-06)
- 2) Envio das Retificações ou Novas Inclusões de Movimentos de Operação Financeira
- 3) Retificação do Evento de Fechamento (informar nrRecibo: 67890 e Data Início 2016-01-01 e Data Fim 2016-30-06)

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VERSAO_LEIAUTE	A versão do leiaute do evento, definida no <i>namespace</i> do evento, deverá ser aceita pelo sistema (por padrão a última vigente para o tipo de evento) conforme RNG-Tabelas de Referencia , item Tabela de Versão do Leiaute	MS1018	Erro

MS1018 - Versão do leiaute do evento não é reconhecida pelo sistema ou foi substituída. Utilize a última versão disponível para o tipo de evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_MODALIDADES	Deve ser informada ao menos uma modalidade, ou seja, deve ser informada ao menos uma das tags: FechamentoPP ou FechamentoMovOpFin	MS1118	Erro

MS1118 - É preciso informar o fechamento de pelo menos uma das modalidades: Previdência Privada ou Operação Financeira.

3.3.1.2. Leiaute – Fechamento – Campo id

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
2	id	evtFechamentoeFinanceira	A	C	1-1	020	-		Identificador que representa unicamente o evento no sistema para a mesma empresa e mesmo tipo	REGRA_VALIDA_CHAVE_ACESSO REGRA_VALIDA_FORMACAO_ID

Cada evento da e-Financeira possui uma identificação única, gerada pela própria entidade declarante, conforme padrão abaixo:

Campo Fixo	Sequencial
ID	Número sequencial
2 posições	18 posições

Exemplo: ID233390170000000000 (20 posições).

Deve representar unicamente o evento no sistema para a mesma entidade declarante e mesmo tipo de evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE_ACESSO	O campo id deve ser único na base de dados do Ambiente Nacional, para eventos da mesma instituição financeira e do mesmo tipo.	<u>MS1001</u>	Erro

MS1001 - Já existe na base de dados do Ambiente Nacional um evento com mesma identificação.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_FORMACAO_ID	O id deverá conter 20 caracteres conforme tabela abaixo: Texto fixo "ID" 2 posições Número Sequencial 18 posições	<u>MS1066</u>	Erro

MS1066 - O id deve conter 20 caracteres, sendo eles: "ID" + Número sequencial com 18 posições.

3.3.1.3. Leiaute – Fechamento – Campo ideEvento

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
3	ideEvento	evtFechamentoFinanceira	G	-	1-1	-	-		Informações de identificação do evento	

Este grupo reúne informações referentes ao evento que está sendo enviado.

3.3.1.4. Leiaute – Fechamento – Campo indRetificacao

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
4	indRetificacao	ideEvento	E	N	1-1	001	-	1 - para arquivo original 2 - para arquivo de retificação		

Este campo identifica se o arquivo a ser transmitido é original ou retificador de um outro arquivo válido enviado anteriormente. Nos casos de retificação (valor 2), é necessário informar no campo “nrRecibo” o número do recibo de entrega do arquivo que está sendo retificado.

Esse Evento deve ser retificado sempre que houver a necessidade de retificações de dados enviados a um período para o qual já foi enviado Evento de Fechamento. Neste caso, deve ser enviada a retificação do último Evento de Abertura válido para o período ao qual é necessária a retificação ou inclusão de algum novo dado, com o posterior envio dos novos eventos retificadores de movimentos compreendidos neste período. Para concluir, enviar a retificação do último Evento de Fechamento válido para o período a que se referem as correções.

Exemplo:

- Fluxo normal:

- 1) Envio de Evento de Abertura (Data Início 2016-01-01 e Data Fim 2016-30-06) – nrRecibo: 12345
- 2) Envio de Movimentos de Operação Financeira
- 3) Envio do Evento de Fechamento (Data Início 2016-01-01 e Data Fim 2016-30-06) – nrRecibo: 67890

- Necessidade de retificação ou inclusão de novos arquivos de movimento, posteriores ao fechamento, para o mesmo período exemplificado acima:

- 1) Retificação do Evento de Abertura (informar nrRecibo: 12345 e Data Início 2016-01-01 e Data Fim 2016-30-06)
- 2) Envio das Retificações ou Novas Inclusões de Movimentos de Operação Financeira
- 3) Retificação do Evento de Fechamento (informar nrRecibo: 67890 e Data Início 2016-01-01 e Data Fim 2016-30-06)

3.3.1.5. Leiaute – Fechamento – Campo nrRecibo

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
---	-------	-----	-----	------	------	-----	-----	-----------------	-----------	---------------------

5	nrRecibo	ideEvento	E	C	0-1	049	-	Preencher com o número do recibo do arquivo a ser retificado	REGRA_OBRIGATORIO_NR_ULTIMO_RECIBO	REGRA_VALIDA_NR_RECIBO
---	----------	-----------	---	---	-----	-----	---	--	--	--

Este campo só deve ser preenchido quando o arquivo a ser transmitido é retificador de um outro evento válido deste mesmo tipo enviado anteriormente. O valor a ser inserido deve corresponder ao número do recibo de entrega do arquivo enviado anteriormente que está sendo retificado.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_NR_ULTIMO_RECIBO	O preenchimento do campo é obrigatório se “indRetificacao” igual a 2.	MS1005	Erro

MS1005 - O número do recibo é obrigatório. Favor informar o número do recibo do evento que está sendo retificado.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_NR_RECIBO	Deverá existir um Evento já recebido, “Ativo”, com número de recibo de entrega igual ao informado no campo, do mesmo tipo e mesmo cnpjDeclarante	MS1004	Erro
	O campo não pode ser preenchido se indRetificacao = 1 (arquivo original)	MS1123	Erro

MS1004 - Não foi localizado um evento ativo para o recibo de entrega informado ou o evento não tem o mesmo tipo/identificação.

MS1123 - O número do recibo não deve ser informado em arquivos originais.

3.3.1.6. Leiaute – Fechamento – Campo tpAmb

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
6	tpAmb	ideEvento	E	N	1-1	001	-	1=Produção; 2=Homologação	Identificação do ambiente	

Este campo identifica se o arquivo está sendo transmitido para o ambiente de produção ou de homologação. A indicação de que o arquivo está sendo transmitido para o ambiente de homologação só poderá ser utilizada em janelas específicas de teste, coordenadas pelos gestores do sistema.

3.3.1.7. Leiaute – Fechamento – Campo aplicEmi

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
7	aplicEmi	ideEvento	E	N	1-1	001	-	1=Emissão com aplicativo da empresa 2=Outros	Processo de emissão do evento	

Este campo possibilita o controle, pela própria declarante, sobre qual aplicativo foi utilizado para gerar o arquivo (por exemplo, em eventuais situações de contingência em que a declarante precisou utilizar aplicativos geradores providos por terceiros). Caso tenha sido utilizado aplicativo gerenciado pela própria declarante, utilizar o valor “1”. Caso tenha sido utilizado aplicativo de terceiros, utilizar o valor “2”.

3.3.1.8. Leiaute – Fechamento – Campo verAplic

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
8	verAplic	ideEvento	E	C	1-1	020	-		Versão do aplicativo de emissão do evento	

Este campo se destina a permitir um controle, pela própria declarante, da versão do aplicativo que foi utilizado para gerar o arquivo.

3.3.1.9. Leiaute – Fechamento – Campo ideDeclarante

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
9	ideDeclarante	evtFechamentoeFinanceira	G	-	1-1	-	-		Informações de identificação do declarante	

Este Grupo reúne informações de identificação da entidade declarante.

3.3.1.10. Leiaute – Fechamento – Campo cnpjDeclarante

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
10	cnpjDeclarante	ideDeclarante	E	C	1-1	014	-		Informar CNPJ da Empresa Declarante	

Neste campo, deve ser inserido o CNPJ (14 posições) da entidade declarante.

3.3.1.11. Leiaute – Fechamento – Campo infoFechamento

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
11	infoFechamento	evtFechamentoeFinanceira	G	-	1-1	-	-		Informações do Fechamento	

Este grupo reúne informações sobre as datas de início e fim do semestre a que se referem as informações enviadas nos eventos de Movimento de Operações Financeiras. Também consta nesse grupo, a informação se a entidade incorreu em alguma situação especial no semestre.

3.3.1.12. Leiaute – Fechamento – Campo dtInicio

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
12	dtInicio	infoFechamento	E	D	1-1	-	-		Data Inicial	

Este campo deve ser preenchido com a data do primeiro dia do semestre a que se referem as informações enviadas nos eventos de Movimento de Operações Financeiras, no formato AAAA-MM-DD. No caso em que a abertura da empresa ocorreu dentro do semestre em questão, preencher com a data de abertura da empresa, de acordo com a informação constante no Cadastro de CNPJ.

3.3.1.13. Leiaute – Fechamento – Campo dtFim

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
13	dtFim	infoFechamento	E	D	1-1	-	-		Data Final	REGRA_DT_INI_VAL_MAIOR

Este campo deve ser preenchido com a data do último dia do semestre a que se referem as informações enviadas nos eventos de Movimento de Operações Financeiras, no formato AAAA-MM-DD. No caso em que a baixa da empresa ocorreu dentro do semestre em questão, preencher com a data de baixa da empresa, de acordo com a informação constante no Cadastro de CNPJ.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_DT_INI_VAL_MAIOR	A data informada no campo deverá ser maior ou igual a data informada na tag “dtInicio”	<u>MS1010</u>	Erro

MS1010 - A data de fim deve ser posterior ou igual à data de início.

3.3.1.14. Leiaute – Fechamento – Campo sitEspecial

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
14	sitEspecial	infoFechamento	E	N	1-1	001	-	0=Não se aplica 1=Extinção 2=Fusão 3=Incorporação/I ncorporada 5=Cisão Total	Indicador de Situação Especial	<u>REGRA_VALIDA_SITUACAO_ESPECIAL</u> <u>IAL</u>

Este campo deve ser preenchido com valores diferentes de zero (não se aplica), caso a entidade tenha incorrido em alguma das situações especiais descritas acima (extinção, fusão, incorporação ou cisão total). Nesses casos, a data fim do evento será preenchida com a data em que a entidade incorreu em alguma dessas situações, sendo necessário informar o tipo de situação especial ocorrida.

Nos casos de reorganização societária (extinção, cisão parcial, cisão total, fusão ou incorporação), a e-Financeira deverá ser entregue pelas pessoas jurídicas extintas, cindidas, fusionadas, incorporadas e incorporadoras, obedecendo o prazo estabelecido no art. 10 da IN RFB nº1.571/2015. Assim, se a reorganização societária ocorrer no primeiro semestre, a e-Financeira deverá ser entregue até o último dia útil do mês de agosto do ano em que ocorreu a reorganização. Se a reorganização societária ocorrer no segundo semestre, a e-Financeira deverá ser entregue até o último dia útil do mês de fevereiro do ano seguinte à reorganização. Excepcionalmente, em relação a dados de dezembro de 2015, as informações deverão ser entregues até o último dia útil de maio de 2016.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
<u>REGRA_VALIDA_SITUACAO_ESPECIAL</u>	O valor informado deve ser diferente de 0 se a data de fim informada for diferente da data de encerramento do semestre	<u>MS1045</u>	Erro

MS1045 - Deve ser informada uma condição de situação especial, uma vez que a data de fim do Encerramento é diferente da data de fim do semestre.

3.3.1.15. Leiaute – Fechamento – Campo FechamentoPP

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
15	FechamentoPP	evtFechamentoeFinanceira	G	-	0-1	-	-		Informações do Fechamento referentes a Previdência Privada	<u>REGRA_VALIDA_FECHAMENTO_PP</u> <u>REGRA_VALIDA_FECHAMENTO_MES_PP</u> <u>REGRA_OBRIGATORIO_MODALIDADE</u>

NESTE MOMENTO, SÓ FOI IMPLEMENTADO O MÓDULO DE OPERAÇÕES FINANCEIRAS, O QUAL DEVE SER PREENCHIDO TAMBÉM PELAS ENTIDADES DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR. PORTANTO, NÃO DEVE SER ENVIADA ABERTURA DE PREVIDÊNCIA PRIVADA, AINDA QUE A ENTIDADE DECLARANTE SEJA ENTIDADE FECHADA DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR OU ESTEJA REPORTANDO PRODUTOS REFERENTES À PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR, OS QUAIS DEVERÃO SER INFORMADOS NO MÓDULO DE OPERAÇÕES FINANCEIRAS. AS INFORMAÇÕES PRESTADAS NO MÓDULO DE PREVIDÊNCIA PRIVADA SERÃO ENTREGUES EM MOMENTO POSTERIOR, QUANDO DA NORMATIZAÇÃO DESTE ITEM.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
<u>REGRA_VALIDA_FECHAMENTO_PP</u>	A tag de fechamento referente a Previdência Privada (FechamentoPP) só poderá ser informada se o Indicador de Movimento de Previdência Privada da eFinanceira (mesma dtlInício) for igual a sim, conforme <u>RNG-Geral</u> , item <u>Controle da eFinanceira</u>	<u>MS1048</u>	Erro

MS1048 - Não pode haver Fechamento da Movimentação de Previdência Privada para este período, pois não houve Abertura.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
<u>REGRA_VALIDA_FECHAMENTO_MES_PP</u>	Deve ser informada uma tag FechamentoMes para cada mês para o qual exista Evento de Previdência Privada "ativo" no período da eFinanceira	<u>MS1104</u>	Erro

MS1104 - Devem ser informados todos os meses para os quais houve Evento de Movimento de Previdência Privada no período da eFinanceira.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_MODALIDADE	Se indRetificacao=2, a tag referente à modalidade (FechamentoPP ou FechamentoMovOpFin) deve ser informada se já tiver sido informada no evento anterior, ou seja, a tag deve ser informada se já houve fechamento parcial daquela modalidade, conforme RN – Controle da eFinanceira	MS1119	Erro

MS1119 - É preciso informar os dados de fechamento da modalidade, uma vez que já foi realizado o fechamento parcial desta modalidade.

3.3.1.16. Leiaute – Fechamento – Campo FechamentoMes

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
16	FechamentoMes	FechamentoPP	G	-	1-N	-	-		Fechamento do mês	REGRA_VALIDA_CHAVE_FECHAMENTO

NESTE MOMENTO, SÓ FOI IMPLEMENTADO O MÓDULO DE OPERAÇÕES FINANCEIRAS, O QUAL DEVE SER PREENCHIDO TAMBÉM PELAS ENTIDADES DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR. PORTANTO, NÃO DEVE SER ENVIADA ABERTURA DE PREVIDÊNCIA PRIVADA, AINDA QUE A ENTIDADE DECLARANTE SEJA ENTIDADE FECHADA DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR OU ESTEJA REPORTANDO PRODUTOS REFERENTES À PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR, OS QUAIS DEVERÃO SER INFORMADOS NO MÓDULO DE OPERAÇÕES FINANCEIRAS. AS INFORMAÇÕES PRESTADAS NO MÓDULO DE PREVIDÊNCIA PRIVADA SERÃO ENTREGUES EM MOMENTO POSTERIOR, QUANDO DA NORMATIZAÇÃO DESTE ITEM.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE			
REGRA_VALIDA_CHAVE_FECHAMENTO	Não pode ser informado mais de uma tag com a mesma chave, conforme coluna Chave da Tabela de Resumo definida no leiaute do evento	MS1102	Erro

REGRA_VALIDA_CHAVE_PP

MS1102 - Já existe outra tag <<nome da tag>> com mesma chave no evento. Não pode ser informada mais de uma tag com a mesma chave.

3.3.1.17. Leiaute – Fechamento – Campo anoMesCaixa

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
17	anoMesCaixa	FechamentoMes	E	C	1-1	006	-		Mês Caixa Formato: AAAAMM	<u>REGRA_VALIDA_PERIODO</u>

NESTE MOMENTO, SÓ FOI IMPLEMENTADO O MÓDULO DE OPERAÇÕES FINANCEIRAS, O QUAL DEVE SER PREENCHIDO TAMBÉM PELAS ENTIDADES DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR. PORTANTO, NÃO DEVE SER ENVIADA ABERTURA DE PREVIDÊNCIA PRIVADA, AINDA QUE A ENTIDADE DECLARANTE SEJA ENTIDADE FECHADA DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR OU ESTEJA REPORTANDO PRODUTOS REFERENTES À PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR, OS QUAIS DEVERÃO SER INFORMADOS NO MÓDULO DE OPERAÇÕES FINANCEIRAS. AS INFORMAÇÕES PRESTADAS NO MÓDULO DE PREVIDÊNCIA PRIVADA SERÃO ENTREGUES EM MOMENTO POSTERIOR, QUANDO DA NORMATIZAÇÃO DESTE ITEM.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
<u>REGRA_VALIDA_PERIODO</u>	O mês informado (MMAAAA) deve estar contido no intervalo compreendido entre a dtInicio e a dtFim informadas no Evento de Abertura	<u>MS1043</u>	Erro

MS1043 - O mês caixa deve estar compreendido no período (data inicial e final) informados na abertura da e-Financeira.

3.3.1.18. Leiaute – Fechamento – Campo quantArqTrans

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
18	quantArqTrans	FechamentoMes	E	N	1-1	009	-		Quantidade de Arquivos Transmitidos no Mês	<u>REGRA_VALIDA_QUANT_ARQ_TRA_Ns</u>

NESTE MOMENTO, SÓ FOI IMPLEMENTADO O MÓDULO DE OPERAÇÕES FINANCEIRAS, O QUAL DEVE SER PREENCHIDO TAMBÉM PELAS ENTIDADES DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR. PORTANTO, NÃO DEVE SER ENVIADA ABERTURA DE PREVIDÊNCIA PRIVADA, AINDA QUE A ENTIDADE DECLARANTE SEJA ENTIDADE FECHADA DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR OU ESTEJA REPORTANDO PRODUTOS REFERENTES À PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR, OS QUAIS DEVERÃO SER INFORMADOS NO MÓDULO DE OPERAÇÕES FINANCEIRAS. AS INFORMAÇÕES PRESTADAS NO MÓDULO DE PREVIDÊNCIA PRIVADA SERÃO ENTREGUES EM MOMENTO POSTERIOR, QUANDO DA NORMATIZAÇÃO DESTE ITEM.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
<u>REGRA_VALIDA_QUANT_ARQ_TRANS</u>	O valor informado deve ser igual à quantidade de arquivos transmitidos no mesCaixa informado, para a modalidade informada	MS1050	Erro

MS1050 - A quantidade de eventos de <<Previdência Privada / Operações Financeiras>> transmitidos para o mês <<mesCaixa>> foi igual a <<quantidade de eventos recebidos pelo Ambiente Nacional>>.

3.3.1.19. Leiaute – Fechamento – Campo FechamentoMovOpFin

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
19	FechamentoMovOpFin	evtFechamentoFinanceira	G	-	0-1	-	-		Informações do Fechamento referentes a Operações Financeiras	<u>REGRA_VALIDA_FECHAMENTO_OP_FIN</u> <u>REGRA_OBRIGATORIO_PAISES_TREATADO</u> <u>REGRA_VALIDA_FECHAMENTO_MES_OP_FIN</u>

								<u>REGRA_OBRIGATORIO_MODALIDA DE</u>
--	--	--	--	--	--	--	--	--

Este grupo reúne as informações do fechamento do Movimento de Operações Financeiras. Deverão ser informados o(s) país(es) para o(s) qual(is) foram enviados eventos reportáveis ao exterior, bem como um totalizador de número de eventos transmitidos, por mês caixa.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_FECHAMENTO_OP_FIN	A tag de Fechamento referente a Operações Financeiras (FechamentoMovOpFin) só poderá ser informada se o Indicador de Movimento de Operações Financeiras da e-Financeira (mesma dtInicio) for igual a sim, conforme RNG-Geral , item Controle da eFinanceira	MS1049	Erro

MS1049 - Não pode haver Fechamento da Movimentação de Operações Financeiras para este período, pois não houve Abertura.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_PAISES_TRATADO	Devem ser informados todos os países que tenham firmado Tratado de Troca de Informações conforme RNG - Tabelas de Referência , item Tabela de Paises com Tratados de Troca de Informação	MS1078	Erro

MS1078 - Não foram informados todos os países que possuem Tratado de Troca de Informações

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_FECHAMENTO_MES_OP_FIN	Deve ser informada uma tag FechamentoMes para cada mês para o qual exista Evento de Operações Financeiras “ativo” no período da eFinanceira	MS1105	Erro

MS1105 - Devem ser informados todos os meses para os quais houve Evento de Movimento de Operações Financeiras no período da eFinanceira.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_MODALIDADE	Se indRetificacao=2, a tag referente à modalidade (FechamentoPP ou FechamentoMovOpFin) deve ser informada se já tiver sido informada no evento anterior, ou seja, a tag deve ser informada se já houve fechamento parcial daquela modalidade, conforme RN – Controle da eFinanceira	MS1119	Erro

MS1119 - É preciso informar os dados de fechamento da modalidade, uma vez que já foi realizado o fechamento parcial desta modalidade.

3.3.1.20. Leiaute – Fechamento – Campo ReportavelExterior

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
20	ReportavelExterior	FechamentoMovOpFin	G	-	0-N	-	-		Indicativo de existência de informações a serem reportadas para outros países	REGRA_VALIDA_CHAVE_FECHAMENTO

Este grupo deve ser informado sempre que existam tratados de intercâmbio de informações em vigor entre o Brasil e outro(s) país(es). Nos campos 21 e 22, deve ser informado se houve algum dado enviado para cada país com o qual o Brasil possui acordo vigente, nos movimentos de operações financeiras enviados para o semestre a que se refere o evento de fechamento.

Por exemplo, se nos movimentos de operações financeiras houve algum declarado reportável aos Estados Unidos da América (EUA), a tag “pais” deve ser preenchida com o valor “US” e a tag “reportável” com o valor “1” (sim). Se não houve declarado reportável aos EUA, a tag “pais” deve ser preenchida com o valor “US” e a tag “reportável” com o valor “0” (não).

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE	Não pode ser informado mais de uma tag com a mesma chave, conforme coluna Chave da Tabela de Resumo definida no leiaute		
REGRA_VALIDA_CHAVE_FECHAMENTO	do evento	MS1102	Erro

REGRA_VALIDA_CHAVE_PP

MS1102 - Já existe outra tag <<nome da tag>> com mesma chave no evento. Não pode ser informada mais de uma tag com a mesma chave.

3.3.1.21. Leiaute – Fechamento – Campo pais

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
21	país	ReportavelExterior	E	C	1-1	002	-	REGRA_EXISTE_PAIS_TRATADO_TROCA_INFO		

Informar o(s) país(es) com o(s) qual(is) o Brasil possui tratado vigente de intercâmbio de informações captadas pela e-Financeira, de acordo com a tabela “Países com Tratados de Troca de Informações”, independentemente se houve declarado reportado ou não para o(s) respectivo(s) país(es).

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_PAIS_TRATADO_TROCA_INFO	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Países com Tratado de Troca de Informações e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Países com Tratados de Troca de Informações .	MS1075	Erro

MS1075 - O País informado não está cadastrado como sendo participante do Tratado de Troca de Informações.

3.3.1.22. Leiaute – Fechamento – Campo reportavel

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
---	-------	-----	-----	------	------	-----	-----	-----------------	-----------	---------------------

22	reportavel	ReportavelExterior	E	N	1-I	001	-	0-Não 1-Sim		REGRA VERIFICA CONTAS REPOR TAVEIS
----	------------	--------------------	---	---	-----	-----	---	----------------	--	---------------------------------------

Neste campo, deverá ser informado se existem eventos reportáveis para cada país a que se refere o campo anterior, nos movimentos de operações financeiras enviados no semestre a que se refere o fechamento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VERIFICA_CONTAS_REPORTAVEIS	O campo reportável deve ser igual a 1 caso tenham sido enviadas contas reportáveis para o país informado.	MS1077	Erro
	O campo reportável deve ser igual a 0 caso não tenham sido enviadas contas reportáveis para o país informado.	MS1076	

MS1076 - Não foram enviadas contas reportáveis para o país informado.

MS1077 - Foram enviadas contas reportáveis para o país informado.

3.3.1.23. Leiaute – Fechamento – Campo FechamentoMes

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
23	FechamentoMes	FechamentoMovOpFin	G	-	1-N	-	-		Fechamento do mês	REGRA_VALIDA_CHAVE_FECHAMENTO

Este grupo deverá se repetir para todos os meses (dentro do semestre em questão) para os quais foram enviados eventos de Movimentos de Operações Financeiras, cada qual com sua respectiva quantidade de eventos enviados. O objetivo desse grupo é realizar um batimento totalizador, para fins de conferência.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE	Não pode ser informado mais de uma tag com a mesma chave, conforme coluna Chave da Tabela de Resumo definida no leiaute	MS1102	Erro

REGRA_VALIDA_CHAVE_FECHAMENTO	do evento		
REGRA_VALIDA_CHAVE_PP			

MS1102 - Já existe outra tag <<nome da tag>> com mesma chave no evento. Não pode ser informada mais de uma tag com a mesma chave.

3.3.1.24. Leiaute – Fechamento – Campo anoMesCaixa

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
24	anoMesCaixa	FechamentoMes	E	C	1-1	006	-		Mês Caixa Formato: AAAAMM	REGRA_VALIDA_PERIODO

Preencher com o ano e o mês (formato AAAAMM), compreendido no semestre a que se refere o fechamento, para o qual foram enviados eventos de Movimento de Operações Financeiras.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_PERIODO	O mês informado (AAAAMM) deve estar contido no intervalo compreendido entre a dtInicio e a dtFim informadas no Evento de Abertura	MS1043	Erro

MS1043 - O mês caixa deve estar compreendido no período (data inicial e final) informados na abertura da e-Financeira.

3.3.1.25. Leiaute – Fechamento – Campo quantArqTrans

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
25	quantArqTrans	FechamentoMes	E	N	1-1	009	-		Quantidade de Arquivos Transmitidos no Mês	REGRA_VALIDA_QUANT_ARQ_TRA NS

Preencher com a quantidade de eventos de Movimento de Operações Financeiras “ativos” no sistema da e-Financeira, enviados e recebidos com sucesso dentro do mês informado no campo anterior. Para fins dessa contagem, devem ser considerados os eventos que estão “ativos” no sistema da e-Financeira, isto é, as retificações não contam como um novo evento (pois meramente retificam um evento ativo enviado anteriormente) e as exclusões devem ser subtraídas do valor total (já que excluíram um evento ativo no sistema).

Exemplo:

Para o mês de abril de 2015, foram enviados 10 eventos de Movimento de Operações Financeiras, com três retificações e duas exclusões de eventos que foram enviados indevidamente. O valor a ser informado para o exemplo em questão, referente ao mês de abril de 2015, é igual a oito.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_QUANT_ARQ_TRANS	O valor informado deve ser igual à quantidade de arquivos transmitidos no mesCaixa informado, para a modalidade informada	MS1050	Erro

MS1050 - A quantidade de eventos de <<Previdência Privada / Operações Financeiras>> transmitidos para o mês <<mesCaixa>> foi igual a <<quantidade de eventos recebidos pelo Ambiente Nacional>>.

3.4. Evento de Exclusão



Legendas:

Nome do campo ou grupo (nº sequencial) número mínimo de ocorrências - número máximo de ocorrências

3.4.1. Leiaute – Evento de Exclusão

3.4.1.1. Leiaute – Evento de Exclusão – Campo evtExclusao

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
1	evtExclusao		G	-	1-1	-	-			REGRA_VERSAO_LEIAUTE

Este evento se destina a excluir, pontualmente, eventos enviados indevidamente e recebidos com sucesso pelo sistema da e-Financeira. Não deve ser confundido com o “Evento de Exclusão da e-Financeira” (evtExclusaoeFinanceira), o qual se destina a excluir TODOS os eventos da e-Financeira enviados para um determinado semestre.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VERSAO_LEIAUTE	A versão do leiaute do evento, definida no <i>namespace</i> do evento, deverá ser aceita pelo sistema (por padrão a última vigente para o tipo de evento) conforme RNG-Tabelas de Referencia , item Tabela de Versão do Leiaute	MS1018	Erro

MS1018 - Versão do leiaute do evento não é reconhecida pelo sistema ou foi substituída. Utilize a última versão disponível para o tipo de evento.

3.4.1.2. Leiaute – Evento de Exclusão – Campo id

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
2	id	evtExclusao	A	C	1-1	020	-		Identificador que representa unicamente o evento no sistema para a mesma empresa e mesmo tipo	<u>REGRA_VALIDA_CHAVE_ACESSO</u> <u>REGRA_VALIDA_FORMACAO_ID</u>

Cada evento da e-Financeira possui uma identificação única, gerada pela própria entidade declarante, conforme padrão abaixo:

Campo Fixo	Sequencial
ID	Número sequencial
2 posições	18 posições

Exemplo: ID233390170000000000 (20 posições).

Deve representar unicamente o evento no sistema para a mesma entidade declarante e mesmo tipo de evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE_ACESSO	O campo id deve ser único na base de dados do Ambiente Nacional, para eventos da mesma instituição financeira e do mesmo tipo.	<u>MS1001</u>	Erro

MS1001 - Já existe na base de dados do Ambiente Nacional um evento com mesma identificação.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_FORMACAO_ID	O id deverá conter 20 caracteres conforme tabela abaixo:	<u>MS1066</u>	Erro

	Texto fixo “ID”	2 posições	
	Número Sequencial	18 posições	

MS1066 - O id deve conter 20 caracteres, sendo eles: "ID" + Número sequencial com 18 posições.

3.4.1.3. Leiaute – Evento de Exclusão – Campo ideEvento

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
3	ideEvento	evtExclusao	G	-	1-1	-	-		Informações de identificação do evento	

Este grupo reúne informações referentes ao evento que está sendo enviado.

3.4.1.4. Leiaute – Evento de Exclusão – Campo tpAmb

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
4	tpAmb	ideEvento	E	N	1-1	001	-	1=Produção; 2=Homologação	Identificação do ambiente:	

Este campo identifica se o arquivo está sendo transmitido para o ambiente de produção ou de homologação. A indicação de que o arquivo está sendo transmitido para o ambiente de homologação só poderá ser utilizada em janelas específicas de teste, coordenadas pelos gestores do sistema.

3.4.1.5. Leiaute – Evento de Exclusão – Campo aplicEmi

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
5	aplicEmi	ideEvento	E	N	1-1	001	-	1=Emissão com aplicativo da empresa 2=Outros	Processo de emissão do evento	

Este campo possibilita o controle, pela própria declarante, sobre qual aplicativo foi utilizado para gerar o arquivo (por exemplo, em eventuais situações de contingência em que a declarante precisou utilizar aplicativos geradores providos por terceiros). Caso tenha sido utilizado aplicativo gerenciado pela própria declarante, utilizar o valor “1”. Caso tenha sido utilizado aplicativo de terceiros, utilizar o valor “2”.

3.4.1.6. Leiaute – Evento de Exclusão – Campo verAplic

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
6	verAplic	ideEvento	E	C	1-1	020	-		Versão do aplicativo de emissão do evento	

Este campo se destina a permitir um controle, pela própria declarante, da versão do aplicativo que foi utilizado para gerar o arquivo.

3.4.1.7. Leiaute – Evento de Exclusão – Campo ideDeclarante

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
7	ideDeclarante	evtExclusao	G	-	1-1	-	-		Informações de identificação da empresa declarante	

Este Grupo reúne informações de identificação da entidade declarante.

3.4.1.8. Leiaute – Evento de Exclusão – Campo cnpjDeclarante

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
8	cnpjDeclarante	ideDeclarante	E	C	1-1	014	-		Informar CNPJ da Empresa Declarante	

Neste campo, deve ser inserido o CNPJ (14 posições) da entidade declarante.

3.4.1.9. Leiaute – Evento de Exclusão – Campo infoExclusao

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
9	infoExclusao	evtExclusao	G	-	1-1	-	-		Registro que identifica o evento objeto da exclusão	

Este Grupo aponta para a identificação do evento que se pretende excluir.

3.4.1.10. Leiaute – Evento de Exclusão – Campo nrReciboEvento

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
10	nrReciboEvento	infoExclusao	E	C	1-1	049	-		Preencher com o número do recibo do evento que será excluído	REGRA_VALIDA_NR_RECIBO_EVENTO

Neste campo, deve ser informado o número do recibo de entrega do evento enviado com sucesso anteriormente que se pretende excluir.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_NR_RECIBO_EVENTO	Deverá existir um Evento já recebido, “Ativo”, com número de recibo de entrega igual ao informado no campo, do mesmo cnpjDeclarante	MS1003	Erro

MS1003 - Não foi localizado um evento ativo para o recibo de entrega informado ou o evento não é da mesma empresa declarante.

3.5. Evento de Exclusão e-Financeira

ATENÇÃO!!! ESTE EVENTO SÓ DEVE SER UTILIZADO SE HOUVER A INTENÇÃO DE EXCLUIR TODA UMA E-FINANCEIRA DE DETERMINADO PERÍODO!!! TODA A E-FINANCEIRA E SEUS RESPECTIVOS EVENTOS DE MOVIMENTO SERÃO EXCLUÍDOS!!! PARA A EXCLUSÃO PONTUAL, DE DETERMINADOS EVENTOS INDIVIDUALMENTE, UTILIZE O EVENTO DE EXCLUSÃO, DESCrito NO ITEM 3.4 DESTE MANUAL!!!



3.5.1. Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira

3.5.1.1. Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira – Campo evtExclusaoeFinanceira

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
1	evtExclusaoeFinanceira		G	-	1-1	-	-			REGRA VERSAO LEIAUTE

ATENÇÃO!!! ESTE EVENTO SÓ DEVE SER UTILIZADO SE HOUVER A INTENÇÃO DE EXCLUIR TODA UMA E-FINANCEIRA DE DETERMINADO PERÍODO!!! TODA A E-FINANCEIRA E SEUS RESPECTIVOS EVENTOS DE MOVIMENTO SERÃO EXCLUÍDOS!!! PARA A EXCLUSÃO PONTUAL, DE DETERMINADOS EVENTOS INDIVIDUALMENTE, UTILIZE O EVENTO DE EXCLUSÃO, DESCrito NO ITEM 3.4 DESTE MANUAL!!!

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VERSAO_LEIAUTE	A versão do leiaute do evento, definida no <i>namespace</i> do evento, deverá ser aceita pelo sistema (por padrão a última vigente para o tipo de evento) conforme RNG-Tabelas de Referencia , item Tabela de Versão do Leiaute	MS1018	Erro

MS1018 - Versão do leiaute do evento não é reconhecida pelo sistema ou foi substituída. Utilize a última versão disponível para o tipo de evento.

3.5.1.2. Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira – Campo id

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
2	id	evtExclusaoeFinanceira	A	C	1-1	020	-		Identificador que representa unicamente o evento no sistema para a mesma empresa e mesmo tipo	REGRA_VALIDA_CHAVE_ACESSO REGRA_VALIDA_FORMACAO_ID

Cada evento da e-Financeira possui uma identificação única, gerada pela própria entidade declarante, conforme padrão abaixo:

Campo Fixo	Sequencial
ID	Número sequencial
2 posições	18 posições

Exemplo: ID233390170000000000 (20 posições).

Deve representar unicamente o evento no sistema para a mesma entidade declarante e mesmo tipo de evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE_ACESSO	O campo id deve ser único na base de dados do Ambiente Nacional, para eventos da mesma instituição financeira e do mesmo tipo.	MS1001	Erro

MS1001 - Já existe na base de dados do Ambiente Nacional um evento com mesma identificação.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo				
REGRA_VALIDA_FORMACAO_ID	<p>O id deverá conter 20 caracteres conforme tabela abaixo:</p> <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>Texto fixo "ID"</td> <td>2 posições</td> </tr> <tr> <td>Número Sequencial</td> <td>18 posições</td> </tr> </table>	Texto fixo "ID"	2 posições	Número Sequencial	18 posições	MS1066	Erro
Texto fixo "ID"	2 posições						
Número Sequencial	18 posições						

MS1066 - O id deve conter 20 caracteres, sendo eles: "ID" + Número sequencial com 18 posições.

3.5.1.3. Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira – Campo ideEvento

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
3	ideEvento	evtExclusaoFinanceira	G	-	1-1	-	-		Informações de identificação do evento	

Este grupo reúne informações referentes ao evento que está sendo enviado.

3.5.1.4. Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira – Campo tpAmb

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
4	tpAmb	ideEvento	E	N	1-1	001	-	1=Produção; 2=Homologação	Identificação do ambiente:	

Este campo identifica se o arquivo está sendo transmitido para o ambiente de produção ou de homologação. A indicação de que o arquivo está sendo transmitido para o ambiente de homologação só poderá ser utilizada em janelas específicas de teste, coordenadas pelos gestores do sistema.

3.5.1.5. Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira – Campo aplicEmi

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
5	aplicEmi	ideEvento	E	N	1-1	001	-	1=Emissão com aplicativo da empresa 2=Outros	Processo de emissão do evento	

Este campo possibilita o controle, pela própria declarante, sobre qual aplicativo foi utilizado para gerar o arquivo (por exemplo, em eventuais situações de contingência em que a declarante precisou utilizar aplicativos geradores providos por terceiros). Caso tenha sido utilizado aplicativo gerenciado pela própria declarante, utilizar o valor “1”. Caso tenha sido utilizado aplicativo de terceiros, utilizar o valor “2”.

3.5.1.6. Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira – Campo verAplic

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
6	verAplic	ideEvento	E	C	1-1	020	-		Versão do aplicativo de emissão do evento	

Este campo se destina a permitir um controle, pela própria declarante, da versão do aplicativo que foi utilizado para gerar o arquivo.

3.5.1.7. Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira – Campo ideDeclarante

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
7	ideDeclarante	evtExclusaoFinanceira	G	-	1-1	-	-		Informações de identificação da empresa declarante	

Este Grupo reúne informações de identificação da entidade declarante.

3.5.1.8. Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira – Campo cnpjDeclarante

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
8	cnpjDeclarante	ideDeclarante	E	C	1-1	014	-		Informar CNPJ da Empresa Declarante	

Neste campo, deve ser inserido o CNPJ (14 posições) da entidade declarante.

3.5.1.9. Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira – Campo infoExclusaoeFinanceira

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
9	infoExclusaoeFinanceira	evtExclusaoeFinanceira	G	-	1-1	-	-		Registro que identifica o evento objeto da exclusão	

ATENÇÃO!!! ESTE EVENTO SÓ DEVE SER UTILIZADO SE HOUVER A INTENÇÃO DE EXCLUIR TODA UMA E-FINANCEIRA DE DETERMINADO PERÍODO!!! TODA A E-FINANCEIRA E SEUS RESPECTIVOS EVENTOS DE MOVIMENTO SERÃO EXCLUÍDOS!!! PARA A EXCLUSÃO PONTUAL, DE DETERMINADOS EVENTOS INDIVIDUALMENTE, UTILIZE O EVENTO DE EXCLUSÃO, DESCrito NO ITEM 3.4 DESTE MANUAL!!!

ESTE GRUPO ENGLOBA A IDENTIFICAÇÃO DO NÚMERO DO RECIBO DE ENTREGA DO EVENTO DE ABERTURA PARA O QUAL SE DESEJA EXCLUIR TODA A E-FINANCEIRA.

3.5.1.10. Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira – Campo nrReciboEvento

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
10	nrReciboEvento	infoExclusaoeFinanceira	E	C	1-1	049	-		Preencher com o número do recibo do evento de abertura Será excluído o evento de abertura da eFinanceira (002) e todos os eventos de movimento (tipo 003 ou 004) relacionados ao evento de abertura	REGRA_VALIDA_NR_RECIBO_EVENTO_ABERTURA

ATENÇÃO!!! ESTE EVENTO SÓ DEVE SER UTILIZADO SE HOUVER A INTENÇÃO DE EXCLUIR TODA UMA E-FINANCEIRA DE DETERMINADO PERÍODO!!! TODA A E-FINANCEIRA E SEUS RESPECTIVOS EVENTOS DE MOVIMENTO SERÃO EXCLUÍDOS!!! PARA A EXCLUSÃO PONTUAL, DE DETERMINADOS EVENTOS INDIVIDUALMENTE, UTILIZE O EVENTO DE EXCLUSÃO, DESCrito NO ITEM 3.4 DESTE MANUAL!!!

NESTE CAMPO, DEVE SER INFORMADO O NÚMERO DO RECIBO DE ENTREGA DO EVENTO DE ABERTURA DA E-FINANCEIRA QUE SE DESEJA EXCLUIR. SERÁ EXCLUÍDO O EVENTO DE ABERTURA DA E-FINANCEIRA, BEM COMO TODOS OS RESPECTIVOS EVENTOS DE MOVIMENTO RELACIONADOS A ESTE EVENTO ABERTURA.

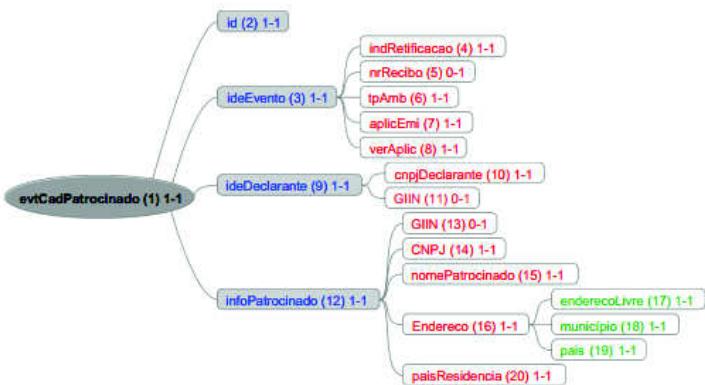
Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_NR_RECIBO_EVENTO_ABERTURA	Deverá existir um Evento de abertura “Ativo”, com número de recibo de entrega igual ao informado no campo nrReciboEvento, para o mesmo cnpjDeclarante	MS1117	Erro

MS1117 - Não foi localizado um evento de abertura ativo para o recibo de entrega informado ou o evento não é da mesma empresa declarante.

4. Arquivos Específicos da e-Financeira

4.1. Módulo Operações Financeiras

4.1.1. Evento de Cadastro dos Patrocinados



4.1.1.1. Leiaute – Cadastro dos Patrocinados

4.1.1.1.1. Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo evtCadPatrocinado

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
1	evtCadPatrocinado		G	-	1-1	-	-			REGRA_VERSAO_LEIAUTE

Este Evento descreve as informações cadastrais de cada entidade considerada patrocinada pela declarante, nos termos do acordo do FATCA. Deve ser enviado apenas uma vez (sem a necessidade de reenvio todo semestre) ou quando houver alterações nas informações cadastrais da entidade patrocinada. Um exemplo em que ocorre essa situação é nos casos de fundos de investimento. Dessa forma, deverá ser enviado um evento para cada Fundo considerado patrocinado pela declarante, nos termos do acordo do FATCA, independentemente de ter havido movimentação ou não no Fundo.

O termo “patrocinado” deve ser interpretado pelas entidades fechadas de previdência complementar de acordo com o tratado do FATCA (Decreto 8.506, de 24 de agosto de 2015) e não conforme o conceito da Lei Complementar nº 109, de 29 de maio de 2001).

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VERSAO_LEIAUTE	A versão do leiaute do evento, definida no <i>namespace</i> do evento, deverá ser aceita pelo sistema (por padrão a última vigente para o tipo de evento) conforme RNG-Tabelas de Referencia , item Tabela de Versão do Leiaute	MS1018	Erro

MS1018 - Versão do leiaute do evento não é reconhecida pelo sistema ou foi substituída. Utilize a última versão disponível para o tipo de evento.

4.1.1.1.2. Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo id

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
2	id	evtCadPatrocinado	A	C	1-1	020	-		Identificador que representa unicamente o evento no sistema para a mesma empresa e mesmo tipo	REGRA_VALIDA_CHAVE_ACESSO REGRA_VALIDA_FORMATACAO_ID

Cada evento da e-Financeira possui uma identificação única, gerada pela própria entidade declarante, conforme padrão abaixo:

Campo Fixo	Sequencial
ID	Número sequencial
2 posições	18 posições

Exemplo: ID233390170000000000 (20 posições).

Deve representar unicamente o evento no sistema para a mesma entidade declarante e mesmo tipo de evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE_ACESSO	O campo id deve ser único na base de dados do Ambiente Nacional, para eventos da mesma instituição financeira e do mesmo tipo.	<u>MS1001</u>	Erro

MS1001 - Já existe na base de dados do Ambiente Nacional um evento com mesma identificação.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_FORMACAO_ID	O id deverá conter 20 caracteres conforme tabela abaixo: Texto fixo "ID" 2 posições Número Sequencial 18 posições	<u>MS1066</u>	Erro

MS1066 - O id deve conter 20 caracteres, sendo eles: "ID" + Número sequencial com 18 posições.

4.1.1.3. **Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo ideEvento**

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
3	ideEvento	evtCadPatrocinado	G	-	1-1	-	-		Informações de identificação do evento	

Este grupo reúne informações referentes ao evento que está sendo enviado.

4.1.1.4. **Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo indRetificacao**

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
4	indRetificacao	ideEvento	E	N	1-1	001	-	1 - para arquivo original 2 - para arquivo de retificação espontânea 3 - para arquivo de retificação a pedido		

Este campo identifica se o arquivo a ser transmitido é original ou retificador de um outro arquivo válido enviado anteriormente. No caso de retificação (opções 2 ou 3), é necessário informar no campo “nrRecibo” o número do recibo de entrega do arquivo que está sendo retificado. A diferenciação da retificação entre “espontânea” e “a pedido” decorre, dentre outros motivos, da necessidade de realizar essa distinção no momento do reporte para o cumprimento do FATCA. Assim, só deve ser utilizado o indicador “a pedido”, caso a retificação tenha sido solicitada pela Receita Federal, depois de detectada uma inconsistência no arquivo.

4.1.1.1.5. Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo nrRecibo

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
5	nrRecibo	ideEvento	E	C	0-1	049	-		Preencher com o número do recibo do arquivo a ser retificado	REGRA_OBRIGATORIO_NR_ULTIMO_RECIBO REGRA_VALIDA_NR_RECIBO

Este campo só deve ser preenchido quando o arquivo a ser transmitido é retificador de um outro evento válido deste mesmo tipo enviado anteriormente. O valor a ser inserido deve corresponder ao número do recibo de entrega do arquivo enviado anteriormente que está sendo retificado.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_NR_ULTIMO_RECIBO	O preenchimento do campo é obrigatório se “indRetificacao” igual a 2 ou 3.	MS1005	Erro

MS1005 - O número do recibo é obrigatório. Favor informar o número do recibo do evento que está sendo retificado.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_NR_RECIBO	Deverá existir um Evento já recebido, “Ativo”, com número de recibo de entrega igual ao informado no campo, do mesmo tipo e mesmo cnpjDeclarante	MS1004	Erro
	O campo não pode ser preenchido se indRetificacao = 1 (arquivo original)	MS1123	Erro

MS1004 - Não foi localizado um evento ativo para o recibo de entrega informado ou o evento não tem o mesmo tipo/identificação.

MS1123 - O número do recibo não deve ser informado em arquivos originais.

4.1.1.6. Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo tpAmb

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
6	tpAmb	ideEvento	E	N	1-1	001	-	1=Produção; 2=Homologação	Identificação do ambiente:	

Este campo identifica se o arquivo está sendo transmitido para o ambiente de produção ou de homologação. A indicação de que o arquivo está sendo transmitido para o ambiente de homologação só poderá ser utilizada em janelas específicas de teste, coordenadas pelos gestores do sistema.

4.1.1.7. Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo AplicEmi

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
7	aplicEmi	ideEvento	E	N	1-1	001	-	1=Emissão com aplicativo da empresa 2=Outros	Processo de emissão do evento	

Este campo possibilita o controle, pela própria declarante, sobre qual aplicativo foi utilizado para gerar o arquivo (por exemplo, em eventuais situações de contingência em que a declarante precisou utilizar aplicativos geradores providos por terceiros).

Caso tenha sido utilizado aplicativo gerenciado pela própria declarante, utilizar o valor “1”.

Caso tenha sido utilizado aplicativo de terceiros, utilizar o valor “2”.

4.1.1.8. Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo verAplic

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
8	verAplic	ideEvento	E	C	1-1	020	-		Versão do aplicativo de emissão do evento	

Este campo se destina a permitir um controle, pela própria declarante, da versão do aplicativo que foi utilizado para gerar o arquivo.

4.1.1.1.9. Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo ideDeclarante

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
9	ideDeclarante	evtCadPatrocinado	G	-	1-1	-	-		Informações de identificação da empresa declarante	

Este Grupo reúne informações de identificação da entidade declarante.

4.1.1.1.10. Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo cnpjDeclarante

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
10	cnpjDeclarante	ideDeclarante	E	C	1-1	014	-		Informar CNPJ da Empresa Declarante	

Neste campo, deve ser inserido o CNPJ (14 posições) da entidade declarante.

4.1.1.1.11. Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo GIIN

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
11	GIIN	ideDeclarante	E	C	0-1	019	-		Informar GIIN (Global Intermediary Identification Number) do Patrocinador	REGRA_VALIDA_FORMATO_MASCARA_GIIN

Neste campo deve ser informado o número do GIIN (Global Intermediary Identification Number) da entidade declarante, nos termos do acordo do FATCA, conforme as regras de formação descritas no sítio (http://www.irs.gov/PUP/businesses/corporations/giin_composition.pdf), incluindo os pontos (.) como separadores.

Este número de cadastro na administração tributária americana deve ser obtido junto ao sítio da Receita Federal dos Estados Unidos (www.irs.gov/fatca) por todas as entidades sujeitas ao envio de informações no âmbito do acordo do FATCA.

Código da regra de validação	Como Obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_FORMATO_MASCARA_GIIN	<p>O campo deve ser informado no seguinte formato:</p> <p>6 caracteres alfanuméricos e maiúsculos (com exceção da letra "O") + ".." + 5 caracteres alfanuméricos e maiúsculos (com exceção da letra "O") + ".." + 2 caracteres alfabéticos e maiúsculos (que devem ser iguais a "LE", "SL", "ME", "BR", "SF", "SD", "SS", "SB" ou "SP") + ".." + 3 caracteres numéricos</p>	MS1125	Erro

MS1125 – GIIN Inválido

4.1.1.1.12. Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo infoPatrocinado

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
12	infoPatrocinado	evtCadPatrocinado	G	-	1-1	-	-		Informações dos Patrocinados	

Este grupo reúne as informações cadastrais da entidade patrocinada pela declarante, nos termos do acordo do FATCA.

4.1.1.1.13. Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo GIIN

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
13	GIIN	infoPatrocinado	E	C	0-1	019	-		Informar GIIN (Global Intermediary Identification Number)	REGRA_VALIDA_FORMATO_MASCARA_GIIN

Neste campo deve ser informado o número do GIIN (Global Intermediary Identification Number) da entidade patrocinada pela entidade declarante, nos termos do acordo do FATCA, conforme as regras de formação descritas no sítio (http://www.irs.gov/PUP/businesses/corporations/giin_composition.pdf), incluindo os pontos (.) como separadores. Este número de cadastro na administração tributária americana deve ser obtido junto ao sítio da Receita Federal dos Estados Unidos – IRS (www.irs.gov/fatca) por todas as entidades sujeitas ao envio de informações no âmbito do acordo do FATCA. Apenas enquanto não for possível a obtenção do GIIN junto ao IRS para as entidades patrocinadas, este campo pode ser preenchido com o GIIN da entidade declarante, desde que respeitadas as regras de formação e que guarde correlação com os respectivos valores informados no campo GIIN do fundo no arquivo do Movimento de Operações Financeiras. Depois de disponibilizado o registro do GIIN para as entidades patrocinadas junto ao IRS, o arquivo deverá ser retificado com a informação do GIIN correto.

Código da regra de validação	Como Obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_FORMATO_MASCARA_GIIN	O campo deve ser informado no seguinte formato: 6 caracteres alfanuméricos e maiúsculos (com exceção da letra "O")	MS1125	Erro

	+ "." + 5 caracteres alfanuméricos e maiúsculos (com exceção da letra "O") + "." + 2 caracteres alfabéticos e maiúsculos (que devem ser iguais a "LE", "SL", "ME", "BR", "SF", "SD", "SS", "SB" ou "SP") + "." + 3 caracteres numéricos		
--	--	--	--

MS1125 – GIIN Inválido

4.1.1.1.14. Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo CNPJ

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
14	CNPJ	infoPatrocinado	E	C	1-1	014	-	REGRA_VALIDA_CNPJ	CNPJ referente ao Fundo de Investimentos	

Neste campo deve ser informado o número do CNPJ (14 posições) da entidade patrocinada pela entidade declarante, nos termos do acordo do FATCA.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CNPJ	Verificar se dígito verificador é válido. O dígito verificador do CNPJ é baseado no cálculo do módulo 11 e corresponde aos 2 últimos dígitos do CNPJ, o restante dos dígitos são a base para cálculo dos	MS1002	Erro

dígitos verificadores.

No caso do CNPJ, o DV módulo 11 corresponde ao resto da divisão por 11 do somatório da multiplicação de cada algarismo da base respectivamente por 9, 8, 7, 6, 5, 4, 3, 2, 9, 8, 7, 6 e 5, a partir da unidade. O resto 10 é considerado 0.

Veja, abaixo, exemplo de cálculo de DV módulo 11 para o CNPJ nº 18781203/0001:

$$\begin{array}{r}
 1\ 8\ 7\ 8\ 1\ 2\ 0\ 3\ 0\ 0\ 0\ 1\ 2 \\
 \times\ x\ x \\
 \hline
 6\ 7\ 8\ 9\ 2\ 3\ 4\ 5\ 6\ 7\ 8\ 9
 \end{array}$$

$6+56+56+72+2+6+0+15+0+0+9 = 222 \div 11 = 20$, com resto 2

$$\begin{array}{r}
 1\ 8\ 7\ 8\ 1\ 2\ 0\ 3\ 0\ 0\ 0\ 1\ 2\ 8 \\
 \times\ x\ x \\
 \hline
 5\ 6\ 7\ 8\ 9\ 2\ 3\ 4\ 5\ 6\ 7\ 8\ 9
 \end{array}$$

$5+48+49+64+9+4+0+12+0+0+0+8+18 = 217 \div 11 = 19$, com resto 8
Portanto, CNPJ+DV = 18781203/0001-28

MS1002 - CNPJ Inválido.

4.1.1.15. Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo nomePatrocinado

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
15	nomePatrocinado	infoPatrocinado	E	C	1-1	100	-		Informar a razão social do Patrocinado	

Preencher com a razão social, nome empresarial ou denominação da entidade patrocinada, nos termos do acordo do FATCA, em formato livre, sendo vedado o uso de caracteres especiais.

4.1.1.16. Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo endereco

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
16	endereco	infoPatrocinado	G	-	1-1	-	-		Endereço do Patrocinado	

Este grupo reúne informações sobre o endereço da entidade patrocinada pela declarante, nos termos do acordo do FATCA.

4.1.1.1.17. Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo enderecoLivre

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
17	enderecoLivre	endereco	E	C	1-1	200	-		Informar Endereço do Patrocinado	

Neste campo deve ser preenchido o endereço da entidade patrocinada pela declarante, nos termos do acordo do FATCA, em formato livre, sendo vedado o uso de caracteres especiais.

4.1.1.1.18. Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo municipio

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
18	municipio	endereco	E	C	1-1	100	-		Preencher com o Município	

Neste campo deve ser preenchido o município do endereço da entidade patrocinada pela declarante, nos termos do acordo do FATCA, sendo vedado o uso de caracteres especiais.

4.1.1.1.19. Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo pais

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
19	pais	endereco	E	C	1-1	002	-	REGRA_EXISTE_PAIS	País	

Neste campo deve ser preenchido o código do país do endereço da entidade patrocinada pela declarante, nos termos do acordo do FATCA, de acordo com a Tabela de Países vigente na data de recepção do evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_PAIS	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Países ISO-3166-1 alfa 2 e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Países	MS2004	Erro

MS2004 - País Inválido.

4.1.1.1.20. **Leiaute – Cadastro dos Patrocinados – Campo paisResidencia**

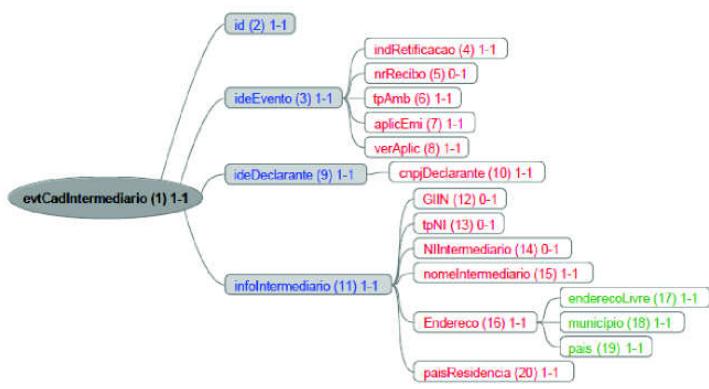
#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
20	paisResidencia	infoPatrocinado	E	C	1-1	002	-	REGRA_EXISTE_PAIS	País de Residência do Patrocinado	

Preencher com o código do país de residência fiscal da entidade patrocinada pela declarante, de acordo com a Tabela de Países vigente na data de recepção do evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_PAIS	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Países ISO-3166-1 alfa 2 e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Países	MS2004	Erro

MS2004 - País Inválido.

4.1.2. **Evento de Cadastro dos Intermediários**



Legenda:

Nome do campo ou grupo (nº sequencial) número mínimo de ocorrências - número máximo de ocorrências

4.1.2.1. Leiaute – Cadastro dos Intermediários

4.1.2.1.1. Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo evtCadIntermediario

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
1	evtCadIntermediario		G	-	1..1	-	-			REGRA_VERSAO_LEIAUTE

Este Evento se destina a reunir informações cadastrais das entidades que atuam como intermediárias qualificadas, nos termos do acordo do FATCA, que se relacionaram com a entidade declarante e com o declarado. Deve ser enviado apenas uma vez (sem a necessidade de reenvio todo semestre) ou quando houver alterações nas informações cadastrais da entidade intermediária.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VERSAO_LEIAUTE	A versão do leiaute do evento, definida no <i>namespace</i> do evento, deverá ser aceita pelo sistema (por padrão a última vigente para o tipo de evento) conforme RNG-Tabelas de Referencia , item Tabela de Versão do Leiaute	MS1018	Erro

MS1018 - Versão do leiaute do evento não é reconhecida pelo sistema ou foi substituída. Utilize a última versão disponível para o tipo de evento.

4.1.2.1.2. Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo id

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
2	id	eviCadIntermediario	A	C	1-1	020	-		Identificador que representa unicamente o evento no sistema para a mesma empresa e mesmo tipo	REGRA_VALIDA_CHAVE_ACESSO REGRA_VALIDA_FORMATACAO_ID

Cada evento da e-Financeira possui uma identificação única, gerada pela própria entidade declarante, conforme padrão abaixo:

Campo Fixo	Sequencial
ID	Número sequencial
2 posições	18 posições

Exemplo: ID233390170000000000 (20 posições).

Deve representar unicamente o evento no sistema para a mesma entidade declarante e mesmo tipo de evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
------------------------------	------------	----------	------

REGRA_VALIDA_CHAVE_ACESSO	O campo id deve ser único na base de dados do Ambiente Nacional, para eventos da mesma instituição financeira e do mesmo tipo.	MS1001	Erro
----------------------------------	--	------------------------	------

MS1001 - Já existe na base de dados do Ambiente Nacional um evento com mesma identificação.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo				
REGRA_VALIDA_FORMACAO_ID	O id deverá conter 20 caracteres conforme tabela abaixo: <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>Texto fixo "ID"</td> <td>2 posições</td> </tr> <tr> <td>Número Sequencial</td> <td>18 posições</td> </tr> </table>	Texto fixo "ID"	2 posições	Número Sequencial	18 posições	MS1066	Erro
Texto fixo "ID"	2 posições						
Número Sequencial	18 posições						

MS1066 - O id deve conter 20 caracteres, sendo eles: "ID" + Número sequencial com 18 posições.

4.1.2.1.3. Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo ideEvento

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
3	ideEvento	evtCadIntermediario	G		-	1-1		-	Informações de identificação do evento	

Este grupo reúne informações referentes ao evento que está sendo enviado.

4.1.2.1.4. Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo indRetificacao

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
4	indRetificacao	ideEvento	E	N	1-1	001	-	1 - para arquivo original 2 - para arquivo de retificação espontânea 3 - para arquivo de retificação a pedido		

Este campo identifica se o arquivo a ser transmitido é original ou retificador de um outro arquivo válido enviado anteriormente. No caso de retificação (opções 2 ou 3), é necessário informar no campo "nrRecibo" o número do recibo de entrega do arquivo que está sendo retificado. A diferenciação da retificação entre "espontânea" e "a pedido" decorre, dentre outros motivos, da

necessidade de realizar essa distinção no momento do reporte para o cumprimento do FATCA. Assim, só deve ser utilizado o indicador “a pedido”, caso a retificação tenha sido solicitada pela Receita Federal, depois de detectada uma inconsistência no arquivo.

4.1.2.1.5. Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo nrRecibo

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
5	nrRecibo	ideEvento	E	C	0-1	049	-		Preencher com o número do recibo do arquivo a ser retificado	REGRA_OBRIGATORIO_NR_ULTIMO_RECIBO REGRA_VALIDA_NR_RECIBO

Este campo só deve ser preenchido quando o arquivo a ser transmitido é retificador de um outro evento válido deste mesmo tipo enviado anteriormente. O valor a ser inserido deve corresponder ao número do recibo de entrega do arquivo enviado anteriormente que está sendo retificado.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_NR_ULTIMO_RECIBO	O preenchimento do campo é obrigatório se “indRetificacao” igual a 2 ou 3.	MS1005	Erro

MS1005 - O número do recibo é obrigatório. Favor informar o número do recibo do evento que está sendo retificado.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_NR_RECIBO	Deverá existir um Evento já recebido, “Ativo”, com número de recibo de entrega igual ao informado no campo, do mesmo tipo e mesmo cnpjDeclarante	MS1004	Erro
	O campo não pode ser preenchido se indRetificacao = 1 (arquivo original)	MS1123	Erro

MS1004 - Não foi localizado um evento ativo para o recibo de entrega informado ou o evento não tem o mesmo tipo/identificação.

MS1123 - O número do recibo não deve ser informado em arquivos originais.

4.1.2.1.6. Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo tpAmb

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
6	tpAmb	ideEvento	E	N	1-1	001	-	1=Produção; 2=Homologação	Identificação do ambiente:	

Este campo identifica se o arquivo está sendo transmitido para o ambiente de produção ou de homologação. A indicação de que o arquivo está sendo transmitido para o ambiente de homologação só poderá ser utilizada em janelas específicas de teste, coordenadas pelos gestores do sistema.

4.1.2.1.7. Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo aplicEmi

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
7	aplicEmi	ideEvento	E	N	1-1	001	-	1=Emissão com aplicativo da empresa 2=Outros	Processo de emissão do evento	

Este campo possibilita o controle, pela própria declarante, sobre qual aplicativo foi utilizado para gerar o arquivo (por exemplo, em eventuais situações de contingência em que a declarante precisou utilizar aplicativos geradores providos por terceiros). Caso tenha sido utilizado aplicativo gerenciado pela própria declarante, utilizar o valor “1”. Caso tenha sido utilizado aplicativo de terceiros, utilizar o valor “2”.

4.1.2.1.8. Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo verAplic

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
8	verAplic	ideEvento	E	C	1-1	020	-		Versão do aplicativo de emissão do evento	

Este campo se destina a permitir um controle, pela própria declarante, da versão do aplicativo que foi utilizado para gerar o arquivo.

4.1.2.1.9. Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo ideDeclarante

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
---	-------	-----	-----	------	-------	-----	-----	-----------------	-----------	---------------------

9	ideDeclarante	eviCadIntermediario	G	-	1-1	-	-		Informações de identificação da empresa declarante	
---	---------------	---------------------	---	---	-----	---	---	--	--	--

Este Grupo reúne informações de identificação da entidade declarante.

4.1.2.1.10. Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo cnpjDeclarante

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
10	cnpjDeclarante	ideDeclarante	E	C	1-1	014	-		Informar CNPJ da Empresa Declarante	

Neste campo, deve ser inserido o CNPJ (14 posições) da entidade declarante.

4.1.2.1.11. Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo infolIntermediario

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
11	infolIntermediario	eviCadIntermediario	G	-	1-1	-	-		Informações dos Intermediários	

Este grupo se destina a reunir informações cadastrais das entidades que atuam como intermediárias qualificadas, nos termos do acordo do FATCA, que se relacionaram com a entidade declarante e com algum declarado. Deve ser enviado apenas uma vez (sem a necessidade de reenvio todo semestre) ou quando houver alterações nas informações cadastrais da entidade intermediária.

4.1.2.1.12. Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo GIIN

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
12	GIIN	infolIntermediario	E	C	0-1	019	-		Informar GIIN (Global Intermediary Identification Number)	REGRA_VERIFICA_GIIN_NI REGRA_VALIDA_FORMATO_MASCARA_GIIN

Neste campo deve ser informado o número do GIIN (Global Intermediary Identification Number) da entidade que atua como intermediária qualificada, nos termos do acordo do FATCA, conforme as regras de formação descritas no sítio (http://www.irs.gov/PUP/businesses/corporations/giin_composition.pdf), incluindo os pontos (.) como separadores. Este número de cadastro na administração tributária americana deve ser obtido junto ao sítio da Receita Federal dos Estados Unidos (www.irs.gov/fatca) por todas as entidades que atuam como intermediária qualificada, sujeitas ao envio de informações no âmbito do acordo do FATCA.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VERIFICA_GIIN_NI	Obrigatório informar o GIIN ou o NIIntermediario	<u>MS1085</u>	Erro

MS1085 - Obrigatório informar o GIIN ou o NI do Intermediário.

Código da regra de validação	Como Obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_FORMATO_MASCARA_GIIN	<p>O campo deve ser informado no seguinte formato:</p> <p>6 caracteres alfanuméricos e maiúsculos (com exceção da letra "O")</p> <p>+ "."</p> <p>+ 5 caracteres alfanuméricos e maiúsculos (com exceção da letra "O")</p> <p>+ "."</p> <p>+ 2 caracteres alfabéticos e maiúsculos (que devem ser iguais a "LE", "SL", "ME", "BR", "SF", "SD", "SS", "SB" ou "SP")</p>	MS1125	Erro

		+ "."		
		+ 3 caracteres numéricos		

MS1125 – GIIN Inválido

4.1.2.1.13. Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo tpNI

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
13	tpNI	infointermediario	E	N	0-1	002	-	1;2;3;4;5	Tipo de NI do intermediário	REGRA_OBRIGATORIO_TP_NI

Neste campo deve ser informado o tipo de NI (número de identificação) da entidade que atua como intermediária qualificada, nos termos do acordo do FATCA. O tipo do NI a ser informado se refere ao NI descrito no campo “NIIntermediario” e deve constar da Tabela de Tipos de NI. Os Tipos de NI 3 (NIF de Pessoa Física), 4 (NIF de Pessoa Jurídica) e 5 (Passaporte) só devem ser informados na impossibilidade de se obter o CPF ou o CNPJ.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_TP_NI	O campo é obrigatório se o NIIntermediario tiver sido preenchido.	MS1086	Erro

MS1086 - Obrigatório informar o tipo do NI.

4.1.2.1.14. Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo NIIntermediario

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
14	NIIntermediario	infointermediario	E	C	0-1	025	-	REGRA_VALIDA_NI	Número de identificação do Intermediário	REGRA_EXISTE_CPF_CNPJ REGRA_VERIFICA_GIIN_NI

Neste campo deve ser informado o NI (número de identificação) da entidade que atua como intermediária qualificada, nos termos do acordo do FATCA.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_NI	Se tpNI = 1: <u>REGRA_VALIDA_CPF</u>	Conforme regra	Conforme regra
	Se tpNI = 2: <u>REGRA_VALIDA_CNPJ</u>	Conforme regra	Conforme regra
	Se tpNI=3 ou 4: o valor informado deve ser igual a um dos NIFs informados (NIF >> NumeroNIF), caso exista NIF informado no evento.	<u>MS1067</u>	Erro

MS1067 - O valor informado para o Número de Identificação (NI) deve ser igual a um dos Números de Identificação Fiscal (NIF) informados.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_CPF_CNPJ	Se tpNI = 1: <u>REGRA_EXISTE_CPF</u> Se tpNI = 2: <u>REGRA_EXISTE_CNPJ</u>	Conforme regra	Conforme regra

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VERIFICA_GIIN_NI	Obrigatório informar o GIIN ou o NIIntermediario	<u>MS1085</u>	Erro

MS1085 - Obrigatório informar o GIIN ou o NI do Intermediário.

4.1.2.1.15. Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo nomeIntermediario

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
15	nomeIntermediario	infoIntermediario	E	C	1-1	100	-		Informar a razão social do Intermediário	

Preencher com a razão social, nome empresarial ou denominação da entidade que atua como intermediária qualificada, nos termos do acordo do FATCA, em formato livre, sendo vedado o uso de caracteres especiais.

4.1.2.1.16. Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo Endereco

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
16	Endereco	infoIntermediario	G	-	1-1	-	-		Endereço do Intermediário	

Este grupo reúne informações sobre o endereço da entidade que atua como intermediária qualificada, nos termos do acordo do FATCA.

4.1.2.1.17. Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo Endereco Livre

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
17	enderecoLivre	Endereco	E	C	1-1	200	-		Informar Endereço do Intermediário	

Neste campo deve ser preenchido o endereço da entidade que atua como intermediária qualificada, nos termos do acordo do FATCA, em formato livre, sendo vedado o uso de caracteres especiais.

4.1.2.1.18. Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo municipio

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
18	municipio	Endereco	E	C	1-1	100	-		Preencher com o Município	

Neste campo deve ser preenchido o município do endereço da entidade que atua como intermediária qualificada, nos termos do acordo do FATCA.

4.1.2.1.19. Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo pais

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
19	pais	Endereco	E	C	1-1	002	-	REGRA_EXISTE_PAIS	País	

Neste campo deve ser preenchido o código do país do endereço da entidade que atua como intermediária qualificada, nos termos do acordo do FATCA, de acordo com a Tabela de Países, vigente na data de recepção do evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_PAIS	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Países ISO-3166-1 alfa 2 e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Países	MS2004	Erro

MS2004 - País Inválido.

4.1.2.1.20. Leiaute – Cadastro dos Intermediários – Campo paisResidencia

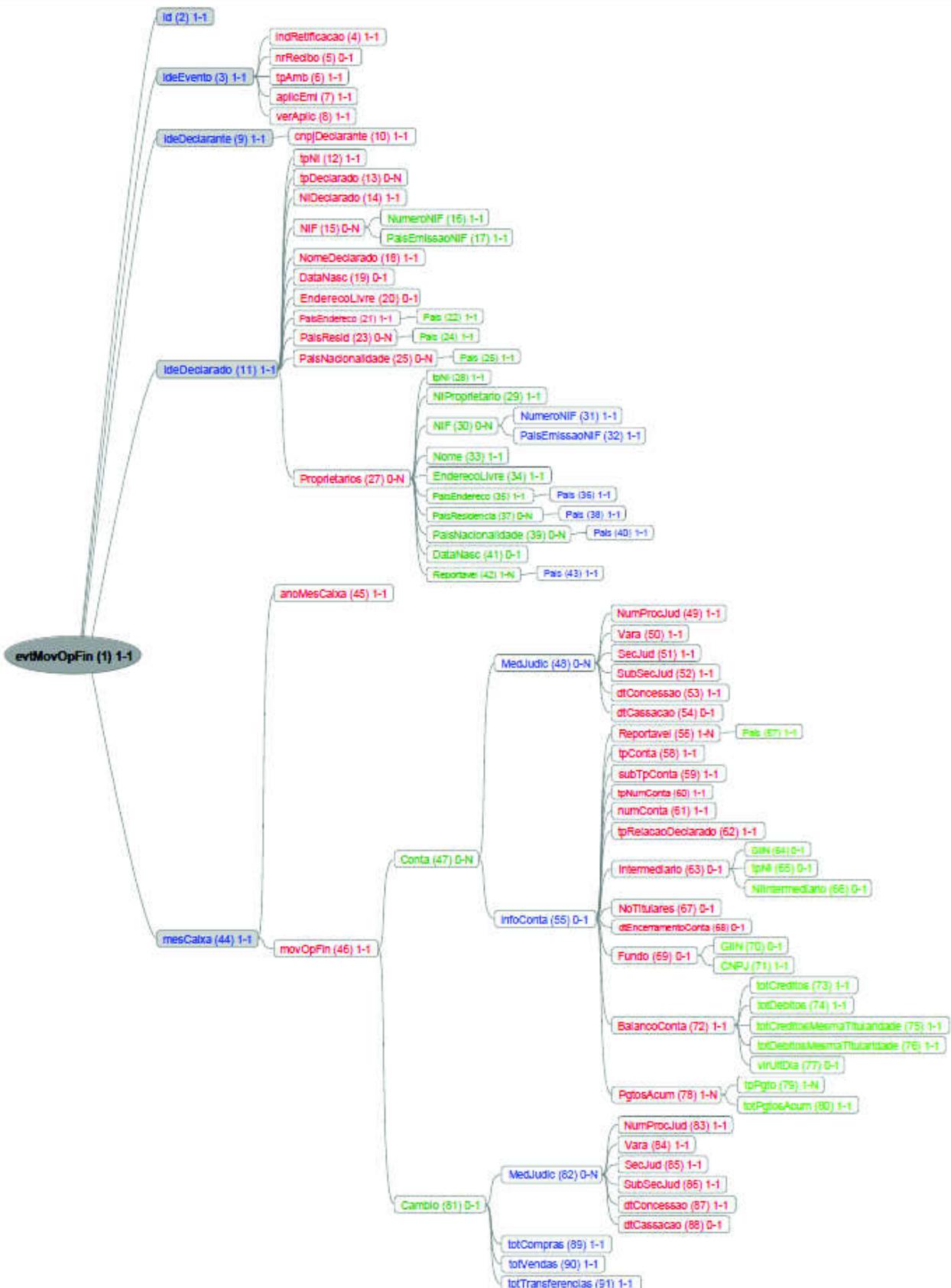
#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
20	paisResidencia	infoIntermediario	E	C	1-1	002	-	REGRA_EXISTE_PAIS	País de Residência do Intermediário	

Neste campo deve ser preenchido o código do país de residência fiscal da entidade que atua como intermediária qualificada, nos termos do acordo do FATCA, de acordo com a Tabela de Países, vigente na data de recepção do evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_PAIS	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Países ISO-3166-1 alfa 2 e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Países	MS2004	Erro

MS2004 - País Inválido.

4.1.3. *Evento de Movimento de Operações Financeiras*



4.1.3.1. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras

4.1.3.1.1. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo evtMovOpFin

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
1	evtMovOpFin		G	-	1-l	-	-		Evento de Informações de Movimento de Operações Financeiras	REGRA_VERSAO_LEIAUTE

O Evento de Movimento de Operações Financeiras reúne todas as informações financeiras realizadas pelo declarado na entidade declarante, separadas por cada uma de suas contas. Deverá ser enviado um evento de Movimento de Operações Financeiras por declarado, por mês, por cada entidade declarante. No caso das entidades fechadas de previdência complementar, considera-se declarado o participante, assistido ou beneficiário a partir do momento em que passar a ter movimentação financeira com a entidade. Também constam desse evento, as informações sobre as operações de câmbio efetuadas pelo declarado na entidade declarante, quando houver.

Consideram-se como movimentação financeira para entidades fechadas de previdência complementar as operações previdenciais e assistenciais, exceto empréstimos e financiamento imobiliário.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VERSAO_LEIAUTE	A versão do leiaute do evento, definida no <i>namespace</i> do evento, deverá ser aceita pelo sistema (por padrão a última vigente para o tipo de evento) conforme RNG-Tabelas de Referencia , item Tabela de Versão do Leiaute	MS1018	Erro

MS1018 - Versão do leiaute do evento não é reconhecida pelo sistema ou foi substituída. Utilize a última versão disponível para o tipo de evento.

4.1.3.1.2. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo id

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
2	id	evtMovOpFin	A	C	1-1	020	-		Identificador que representa unicamente o evento no sistema para a mesma empresa e mesmo tipo	REGRA_VALIDA_CHAVE_ACESSO REGRA_VALIDA_FORMACAO_ID

Cada evento da e-Financeira possui uma identificação única, gerada pela própria entidade declarante, conforme padrão abaixo:

Campo Fixo	Sequencial
ID	Número sequencial
2 posições	18 posições

Exemplo: ID233390170000000000 (20 posições).

Deve representar unicamente o evento no sistema para a mesma entidade declarante e mesmo tipo de evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE_ACESSO	O campo id deve ser único na base de dados do Ambiente Nacional, para eventos da mesma instituição financeira e do mesmo tipo.	MS1001	Erro

MS1001 - Já existe na base de dados do Ambiente Nacional um evento com mesma identificação.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo				
REGRA_VALIDA_FORMACAO_ID	O id deverá conter 20 caracteres conforme tabela abaixo: <table border="1" style="display: inline-table; vertical-align: middle;"> <tr> <td>Texto fixo “ID”</td> <td>2 posições</td> </tr> <tr> <td>Número Sequencial</td> <td>18 posições</td> </tr> </table>	Texto fixo “ID”	2 posições	Número Sequencial	18 posições	MS1066	Erro
Texto fixo “ID”	2 posições						
Número Sequencial	18 posições						

MS1066 - O id deve conter 20 caracteres, sendo eles: "ID" + Número sequencial com 18 posições.

4.1.3.1.3. **Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo ideEvento**

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
3	ideEvento	evtMovOpFin	G	-	1-1	-	-		Informações de Identificação do Evento	

Este grupo reúne informações referentes ao evento que está sendo enviado.

4.1.3.1.4. **Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo indRetificacao**

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
4	indRetificacao	ideEvento	E	N	1-1	001	-	1 - para arquivo original 2 - para arquivo de retificação espontânea 3 - para arquivo de retificação a pedido		

Este campo identifica se o arquivo a ser transmitido é original ou retificador de um outro arquivo válido enviado anteriormente. No caso de retificação (opções 2 ou 3), é necessário informar no campo "nrRecibo" o número do recibo de entrega do arquivo que está sendo retificado. A diferenciação da retificação entre "espontânea" e "a pedido" decorre, dentre outros motivos, da necessidade de realizar essa distinção no momento do reporte para o cumprimento do FATCA. Assim, só deve ser utilizado o indicador "a pedido", caso a retificação tenha sido solicitada pela Receita Federal, depois de detectada uma inconsistência no arquivo.

4.1.3.1.5. **Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo nrRecibo**

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
5	nrRecibo	ideEvento	E	C	0-1	049	-		Preencher com o número do recibo do arquivo a ser retificado	REGRA_OBRIGATORIO_NR_ULTIMO_RECIBO REGRA_VALIDA_NR_RECIBO

Este campo só deve ser preenchido quando o arquivo a ser transmitido é retificador de um outro evento válido deste mesmo tipo enviado anteriormente. O valor a ser inserido deve corresponder ao número do recibo de entrega do arquivo enviado anteriormente que está sendo retificado.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_NR_ULTIMO_RECIBO	O preenchimento do campo é obrigatório se “indRetificacao” igual a 2 ou 3.	MS1005	Erro

MS1005 - O número do recibo é obrigatório. Favor informar o número do recibo do evento que está sendo retificado.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_NR_RECIBO	Deverá existir um Evento já recebido, “Ativo”, com número de recibo de entrega igual ao informado no campo, do mesmo tipo e mesmo cnpjDeclarante	MS1004	Erro
	O campo não pode ser preenchido se indRetificacao = 1 (arquivo original)	MS1123	Erro

MS1004 - Não foi localizado um evento ativo para o recibo de entrega informado ou o evento não tem o mesmo tipo/identificação.

MS1123 - O número do recibo não deve ser informado em arquivos originais.

4.1.3.1.6. **Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo tpAmb**

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
6	tpAmb	ideEvento	E	N	1-1	001	-	1=Produção; 2=Homologação	Identificação do ambiente	

Este campo identifica se o arquivo está sendo transmitido para o ambiente de produção ou de homologação. A indicação de que o arquivo está sendo transmitido para o ambiente de homologação só poderá ser utilizada em janelas específicas de teste, coordenadas pelos gestores do sistema.

4.1.3.1.7. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo aplicEmi

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
7	aplicEmi	ideEvento	E	N	1-1	001	-	1=Emissão com aplicativo da empresa; 2=Outros	Processo de emissão do evento	

Este campo possibilita o controle, pela própria declarante, sobre qual aplicativo foi utilizado para gerar o arquivo (por exemplo, em eventuais situações de contingência em que a declarante precisou utilizar aplicativos geradores providos por terceiros). Caso tenha sido utilizado aplicativo gerenciado pela própria declarante, utilizar o valor “1”. Caso tenha sido utilizado aplicativo de terceiros, utilizar o valor “2”.

4.1.3.1.8. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo verAplic

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
8	verAplic	ideEvento	E	C	1-1	020	-		Versão do aplicativo de emissão do evento	

Este campo se destina a permitir um controle, pela própria declarante, da versão do aplicativo que foi utilizado para gerar o arquivo.

4.1.3.1.9. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo ideDeclarante

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
9	ideDeclarante	evtMovOpFin	G	-	1-1	-	-		Informações de identificação da Empresa Declarante	

Este Grupo reúne informações de identificação da entidade declarante.

4.1.3.1.10. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo cnpjDeclarante

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
10	cnpjDeclarante	ideDeclarante	E	C	1-1	014	-		Informar CNPJ da Empresa Declarante	

Neste campo, deve ser inserido o CNPJ (14 posições) da entidade declarante.

4.1.3.1.11. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo ideDeclarado

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
11	ideDeclarado	evtMovOpFin	G	-	1-1	-	-		Identificação do Declarado	REGRA_VALIDA_TP_DECLARADO

Este Grupo reúne informações de identificação do declarado, ou seja, da pessoa física ou jurídica (usuária dos serviços, cliente, segurada, participante, consorciada, etc...) que possui relação com a entidade declarante, observado o parágrafo 3º do artigo 4º da IN RFB nº 1.571/2015.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_TP_DECLARADO	Se houver, no evento, alguma conta reportável para US, deve ser informado um tpDeclarado iniciado com “FATCA”	MS1114	Erro
	Se houver, no evento, alguma conta reportável para algum país diferente de US e BR, deve ser informado um tpDeclarado iniciado com “CRS”	MS1115	Erro
	Não podem ser informados mais de um tpDeclarado iniciado com “FATCA” ou “CRS”	MS1116	Erro

MS1114 - Como existem contas reportáveis para os EUA, deve ser informado ao menos um tipo relacionado ao FATCA.

MS1115 - Como existem contas reportáveis para outros países, deve ser informado ao menos um tipo relacionado ao CRS.

MS1116 - Só pode ser informado um tipo relacionado ao FATCA ou ao CRS.

4.1.3.1.12. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo tpNI

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
12	tpNI	ideDeclarado	E	N	1-1	002	-	REGRA_EXISTE_TIPO_NI	Tipo de NI	REGRA_VALIDA_NI MERCOSUL REGRA_SEM_NI

Neste campo deve ser preenchido o tipo de Número de Identificação (NI) do declarado, de acordo com a Tabela de Tipos de NI. Os Tipos de NI 3 (NIF de Pessoa Física), 4 (NIF de Pessoa Jurídica), 5 (Passaporte), 6 (Número do PIS) e 7 (Identidade Mercosul) só devem ser informados na impossibilidade de se obter o CPF ou o CNPJ do declarado. Em relação ao Tipo de NI 6 (Número do PIS), este só deve ser informado caso o declarado só possua conta de Fundo de Garantia por Tempo de Serviço (FGTS) na declarante e não seja possível obter seu CPF ou CNPJ de maneira inequívoca. Em relação ao Tipo de NI 7 (Identidade Mercosul), este só deve ser informado caso o declarado tenha efetuado exclusivamente operações de câmbio, sem contas a serem reportadas, caso esteja portando, no momento da realização da operação de câmbio, apenas o documento de identificação pessoal emitido por país estrangeiro membro do Mercosul. O NI do declarado deverá ser preenchido no campo 14 deste evento (NIDeclarado). A opção “Sem NI” (código 99) só pode ser utilizada caso o declarado seja uma FFI Não Participante e esta não possua qualquer número de identificação fiscal.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_TIPO_NI	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Tipos de NI e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Tipos de NI	MS2003	Erro

MS2003 - Tipo de Número de Identificação Inválido.

Código da regra de validação	Como Obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_NI_MERCOSUL	O campo tpNI somente poderá ser informado com o valor 7 se não tiver sido informada a tag Conta	MS1128	Erro

MS1128 – Identidade Mercosul só pode ser utilizada nos casos em que o declarado possui apenas operações de câmbio

Código da regra de validação	Como Obter	Mensagem	Tipo
REGRA_SEM_NI	O campo tpNI somente poderá ser informado com o valor 99 se tpDeclarado = FATCA103	MS1129	Erro

MS1129 – A opção Sem NI só pode ser utilizada para FFI Não Participante.

4.1.3.1.13. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo tpDeclarado

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
13	tpDeclarado	ideDeclarado	E	C	0-N	008	-	REGRA_EXISTE_TIPO_DECLARADO	Tipo para fins de intercâmbio de informações	REGRA_OBRIGATORIO_TP_DECLARADO REGRA_VALIDA_TP_DECLARADO

Este campo só precisa ser preenchido caso o declarado possua alguma de suas contas marcada como reportável para um país diferente de “BR”, ou seja, caso a conta seja objeto de reporte a algum país estrangeiro, por força de acordo de troca de informações. Nesse caso, preencher com o valor correspondente na tabela “Tipo de Declarado”, vigente na data de recepção do evento. Se alguma das contas do declarado for reportável aos Estados Unidos, o campo deve ser preenchido obrigatoriamente com um dos seguintes valores: FATCA101, FATCA102, FATCA103, FATCA104 ou FATCA105. A classificação em relação a qual dos valores deve ser utilizado compete à entidade declarante, de acordo com a interpretação do tratado aplicável ao caso.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_TIPO_DECLARADO	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Tipo de Declarado e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Tipo de Declarado	MS2012	Erro

MS2012 - Tipo de Declarado inválido.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_TP DECLARADO	O preenchimento do campo é obrigatório se houver alguma conta reportável para outro país (algum Reportavel <>'BR')	MS1035	Erro

MS1035 - O preenchimento do campo é obrigatório caso exista alguma conta reportável para qualquer país além do Brasil.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_TP DECLARADO	Se houver, no evento, alguma conta reportável para US, deve ser informado um tpDeclarado iniciado com "FATCA"	MS1114	Erro
	Se houver, no evento, alguma conta reportável para algum país diferente de US e BR, deve ser informado um tpDeclarado iniciado com "CRS"	MS1115	Erro
	Não podem ser informados mais de um tpDeclarado iniciado com "FATCA" ou "CRS"	MS1116	Erro

MS1114 - Como existem contas reportáveis para os EUA, deve ser informado ao menos um tipo relacionado ao FATCA.

MS1115 - Como existem contas reportáveis para outros países, deve ser informado ao menos um tipo relacionado ao CRS.

MS1116 - Só pode ser informado um tipo relacionado ao FATCA ou ao CRS.

4.1.3.1.14. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo NIDeclarado

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
14	NIDeclarado	ideDeclarado	E	C	1-1	025	-	REGRA VALIDA NI	NI	REGRA EXISTE CPF CNPJ

Preencher com o número de identificação (NI) do declarado, de acordo com o tipo informado no campo 12 (tpNI). Nos casos de CPF e CNPJ, o número será validado internamente de acordo com as informações existentes nos respectivos cadastros da

Receita Federal do Brasil. Não será validada situação cadastral do declarado (apenas existência nos cadastros CPF ou CNPJ). O NI deve ser informado sem máscara (separadores de “.” e “–” do CPF e CNPJ), mas incluindo o dígito verificador.

No caso de preenchimento do campo “tpNI” com o valor 99 (Sem NI), quando informados valores pagos a Instituições Financeiras Estrangeiras Não Participantes do FATCA, o campo NIDeclarado deve ser preenchido da seguinte forma: “SEMNI” + Código de até 20 caracteres livremente gerado/controlado por cada entidade declarante, para cada Instituição Financeira Não Participante. Exemplos: SEMNI0013246, SEMNI058ABX, etc.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_NI	Se tpNI = 1: REGRA_VALIDA_CPF	Conforme regra	Conforme regra
	Se tpNI = 2: REGRA_VALIDA_CNPJ	Conforme regra	Conforme regra
	Se tpNI=3 ou 4: o valor informado deve ser igual a um dos NIFs informados (NIF >> NumeroNIF), caso exista NIF informado no evento.	MS1067	Erro
	Se tpNI = 99, o valor informado no campo NIDeclarado deve ser igual a: “SEMNI” + 20 caracteres livremente preenchidos	MS1130	Erro

MS1067 - O valor informado para o Número de Identificação (NI) deve ser igual a um dos Números de Identificação Fiscal (NIF) informados.

MS1130 - O campo deve ser informado com o valor "SEMNI" + código de até 20 caracteres livremente gerado/controlado por parte da entidade declarante para cada FFI Não participante.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CPF	Verificar se dígito verificador é válido. O dígito verificador do CPF é baseado no cálculo do módulo 11 e corresponde aos 2 últimos dígitos do CPF, o restante dos dígitos são a base para cálculo dos dígitos verificadores. No caso do CPF, o DV módulo 11 corresponde ao resto da divisão por 11 do somatório da multiplicação de cada algarismo da base respectivamente por 9,	MS1057	Erro

<p>8, 7, 6, 5, 4, 3, 2, 1 e 0, a partir da unidade. O resto 10 é considerado 0. Veja, abaixo, exemplo de cálculo de DV módulo 11 para o CPF nº 280012389:</p> $ \begin{array}{r} 2\ 8\ 0\ 0\ 1\ 2\ 3\ 8\ 9 = 3 \\ x\ x\ x\ x\ x\ x\ x\ x \\ 1\ 2\ 3\ 4\ 5\ 6\ 7\ 8\ 9 \\ \hline 2+16+0+0+5+12+21+64+81 = 201 \div 11 = 18, \text{ com resto 3} \\ 2\ 8\ 0\ 0\ 1\ 2\ 3\ 8\ 9\ 3 = 8 \\ x\ x\ x\ x\ x\ x\ x\ x\ x \\ 0\ 1\ 2\ 3\ 4\ 5\ 6\ 7\ 8\ 9 \\ \hline 0+8+0+0+4+10+18+56+72+27 = 195 \div 11 = 17, \text{ com resto 8} \\ \text{Portanto, CPF+DV} = 280012389-38 \end{array} $			
--	--	--	--

MS1057 - CPF inválido.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CNPJ	<p>Verificar se dígito verificador é válido.</p> <p>O dígito verificador do CNPJ é baseado no cálculo do módulo 11 e corresponde aos 2 últimos dígitos do CNPJ, o restante dos dígitos são a base para cálculo dos dígitos verificadores.</p> <p>No caso do CNPJ, o DV módulo 11 corresponde ao resto da divisão por 11 do somatório da multiplicação de cada algarismo da base respectivamente por 9, 8, 7, 6, 5, 4, 3, 2, 9, 8, 7, 6 e 5, a partir da unidade. O resto 10 é considerado 0.</p> <p>Veja, abaixo, exemplo de cálculo de DV módulo 11 para o CNPJ nº 18781203/0001:</p> $ \begin{array}{r} 1\ 8\ 7\ 8\ 1\ 2\ 0\ 3\ 0\ 0\ 0\ 1 = 2 \\ x\ x \\ 6\ 7\ 8\ 9\ 2\ 3\ 4\ 5\ 6\ 7\ 8\ 9 \\ \hline \end{array} $	MS1002	Erro

6+56+56+72+ 2+ 6+ 0+15+ 0+ 0+ 0+ 9 = 222÷11=20, com resto 2

1	8	7	8	1	2	0	3	0	0	0	1	2	= 8
x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
5	6	7	8	9	2	3	4	5	6	7	8	9	

5+48+49+64+ 9+ 4+ 0+12+ 0+ 0+ 0+ 8+18 = 217÷11=19, com resto 8

Portanto, CNPJ+DV = 18781203/0001-28

MS1002 - CNPJ Inválido.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_CPF_CNPJ	Se tpNI = 1: REGRA_EXISTE_CPF Se tpNI = 2: REGRA_EXISTE_CNPJ	Conforme regra	Conforme regra

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_CPF	O valor do campo deve constar no Sistema CPF	MS1062	Erro

MS1062 - O valor informado deve existir no Sistema CPF.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_CNPJ	O valor do campo deve constar no Sistema CNPJ	MS1021	Erro

MS1021 - O CNPJ <<NN.NNN.NNN/NNNN-NN>> não consta no cadastro da RFB. Proceda à sua regularização.

4.1.3.1.15. **Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo NIF**

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
15	NIF	ideDeclarado	G	-	0-N	-	-		Número de Identificação Fiscal	REGRA_OBRIGATORIO_NIF REGRA_VALIDA_CHAVE

Preencher com o(s) Número(s) de Identificação Fiscal (NIF) no exterior, quando houver, ou quando for informado o tipo de NI (tpNI) correspondente a 3 (NIF de Pessoa Física) ou 4 (NIF de Pessoa Jurídica). Nesses últimos dois casos, o NIF do declarado deverá constar tanto no campo NIDeclarado (campo 14) quanto no campo NúmeroNIF (campo 16).

O Número de Identificação Fiscal no exterior é o número que identifica o declarado como contribuinte em determinado Estado estrangeiro. No caso dos Estados Unidos, o SSN (Social Security Number) para as pessoas físicas e o EIN (Employer Identification Number) para as pessoas jurídicas são bastante utilizados.

Para NIFs emitidos por países da União Europeia, o sítio “TIN on Europa” (https://ec.europa.eu/taxation_customs/tin/) da Comissão Europeia pode auxiliar na verificação acerca da validade de um número de identificação fiscal informado pelo declarado.

Alguns países não adotam um NIF para seus contribuintes. Outros não possuem um número único de identificação fiscal.

Exemplos de situações:

1) Declarado possui CPF e não possui NIF:

tpNI = 1 (CPF)

NIDeclarado = número do CPF

NIF – Não informar

2) Declarado não possui CPF, mas possui NIF

tpNI = 3

NIDeclarado = número do NIF

NIF = Preencher o mesmo número do NIF informado no campo NIDeclarado e o seu país de emissão, nos campos 16 e 17, respectivamente.

3) Declarado possui CPF e possui três NIFs:

tpNI = 1 (CPF)

NIDeclarado = número do CPF

NIF 1 = Preencher o número do NIF 1 e seu respectivo país de emissão nos campos 16 e 17.

NIF 2 = Informar outro grupo NIF (campo 15) com número do NIF 2 e seu respectivo país de emissão nos campos 16 e 17.

NIF 3 = Informar outro grupo NIF (campo 15) com número do NIF 3 e seu respectivo país de emissão nos campos 16 e 17.

A mesma lógica se aplica para CNPJ e NIF de Pessoa Jurídica.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_NIF	A tag NIF deve ser informada se o tpNI for igual a 3 ou 4	MS1100	Erro

MS1100 - Obrigatório informar o grupo NIF, se o tipo de identificação for igual a NIF Pessoa Física ou NIF Pessoa Jurídica.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE	Não pode ser informado mais de uma tag com a mesma chave, conforme coluna Chave da Tabela de Resumo definida no leiaute do evento	MS1102	Erro
REGRA_VALIDA_CHAVE_FECHAMENTO			
REGRA_VALIDA_CHAVE_PP			

MS1102 - Já existe outra tag <<nome da tag>> com mesma chave no evento. Não pode ser informada mais de uma tag com a mesma chave.

4.1.3.1.16. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo NumeroNIF

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
16	NumeroNIF	NIF	E	C	1-1	025	-		Número de Identificação Fiscal	

Preencher com o número do NIF do declarado.

4.1.3.1.17. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo PaísEmissaoNIF

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
17	PaísEmissaoNIF	NIF	E	C	1-1	002	-	REGRA_EXISTE_PAIS	País de Emissão do Número de Identificação Fiscal	

Preencher com o código do país responsável pela emissão do NIF informado no campo 16, de acordo com a Tabela de Países vigente na data de recepção do evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_PAIS	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Países ISO-3166-1 alfa 2 e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Países	MS2004	Erro

MS2004 - País Inválido.

4.1.3.1.18. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Nome Declarado

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
18	NomeDeclarado	ideDeclarado	E	C	1-1	100	-		Nome	

Preencher com o nome completo (em caso de pessoa física), razão social, nome empresarial ou denominação (em caso de pessoa jurídica) do declarado, sendo vedado o uso de caracteres especiais.

4.1.3.1.19. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo DataNasc

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
19	DataNasc	ideDeclarado	E	D	0-1	-	-		Data de nascimento	

Preencher com a data de nascimento do declarado, quando disponível, no formato AAAA-MM-DD.

4.1.3.1.20. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo EnderecoLivre

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
20	EnderecoLivre	ideDeclarado	E	C	0-1	200	-		Endereço	REGRA_OBRIGATORIO_ENDERECHO

Neste campo deve ser preenchido endereço do declarado, em formato livre, sendo vedado o uso de caracteres especiais. Este campo tem preenchimento obrigatório sempre que o declarado figurar na condição de titular de alguma “conta” (conforme conceito descrito no campo 47 deste Evento) na entidade declarante (tpRelaçãoDeclarado = 1 – Titular, no campo 62) ou se alguma de suas “contas” for reportável para os Estados Unidos no evento (campo 57 preenchido com “US”). O endereço a ser preenchido é o endereço para correspondência cadastrado para o declarado junto à entidade declarante. Na hipótese de múltiplos endereços, utilizar o endereço principal de relacionamento do declarado com a entidade declarante.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_ENDERECHO	O preenchimento do campo é obrigatório: se TP_RELACAO DECLARADO for igual a 1 (Titular) OU se existir alguma conta reportável para US no evento	MS1109	Erro

MS1109 - O endereço deve ser informado para titulares da conta ou quando houver contas reportáveis para os EUA.

4.1.3.1.21. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo PaisEndereco

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
21	PaisEndereco	ideDeclarado	G	-	1-1	-	-		País do Endereço	

Este grupo contém a informação do país do endereço do declarado.

4.1.3.1.22. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo País

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
22	País	PaisEndereco	E	C	1-1	002	-	REGRA_EXISTE_PAIS	País	

Neste campo deve ser preenchido o código do país do endereço do declarado, de acordo com a Tabela de Países vigente na data de recepção do evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_PAIS	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Países ISO-3166-1 alfa 2 e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Países	MS2004	Erro

MS2004 - País Inválido.

4.1.3.1.23. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo PaísResid

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
23	PaísResid	ideDeclarado	G	-	0-N	-	-		País de residência	REGRA_VALIDA_CHAVE

Neste grupo deve(m) constar o(s) código(s) do(s) país(es) de residência fiscal do declarado, quando disponível(is), de acordo com a Tabela de Países vigente na data de recepção do evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE	Não pode ser informado mais de uma tag com a mesma chave, conforme coluna Chave da Tabela de Resumo definida no leiaute do evento		
REGRA_VALIDA_CHAVE_FECHAMENTO		MS1102	Erro
REGRA_VALIDA_CHAVE_PP			

MS1102 - Já existe outra tag <<nome da tag>> com mesma chave no evento. Não pode ser informada mais de uma tag com a mesma chave.

4.1.3.1.24. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo País

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
24	País	PaísResid	E	C	1-1	002	-	REGRA_EXISTE_PAIS	País	

Neste campo deve ser preenchido o código do país de residência fiscal do declarado, quando disponível, de acordo com a Tabela de Países vigente na data de recepção do evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_PAIS	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Países ISO-3166-1 alfa 2 e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Países	MS2004	Erro

MS2004 - País Inválido.

4.1.3.1.25. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo PaísNacionalidade

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
25	PaísNacionalidade	ideDeclarado	G	-	0-N	-	-		País de Nacionalidade	REGRA VALIDA CHAVE

Neste grupo deve(m) constar o(s) código(s) do(s) país(es) de nacionalidade do declarado, quando disponível(is), de acordo com a Tabela de Países vigente na data de recepção do evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
------------------------------	------------	----------	------

REGRA_VALIDA_CHAVE	Não pode ser informado mais de uma tag com a mesma chave, conforme coluna Chave da Tabela de Resumo definida no leiaute do evento	MS1102	Erro
REGRA_VALIDA_CHAVE_FECHAMENTO			
REGRA_VALIDA_CHAVE_PP			

MS1102 - Já existe outra tag <<nome da tag>> com mesma chave no evento. Não pode ser informada mais de uma tag com a mesma chave.

4.1.3.1.26. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo País

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
26	País	PaísNacionalidade	E	C	1-1	002	-	REGRA_EXISTE_PAIS	País	

Neste campo deve ser preenchido o código do país de nacionalidade do declarado, quando disponível, de acordo com a Tabela de Países vigente na data de recepção do evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_PAIS	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Países ISO-3166-1 alfa 2 e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Países	MS2004	Erro

MS2004 - País Inválido.

4.1.3.1.27. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Proprietarios

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
27	Proprietarios	ideDeclarado	G	-	0-N	-	-		Informações dos Proprietários	REGRA_VALIDA_CHAVE REGRA_VALIDA_PROPRIETARIOS

Este grupo engloba as informações das pessoas físicas que controlem ou detenham pelo menos 10% de participação direta ou indireta nas pessoas jurídicas não financeiras, consideradas passivas nos termos do FATCA, conforme parágrafo 9º do Art. 5º da IN RFB nº1.571/2015, doravante denominadas “proprietários”.

Conforme o art. 11 da IN, o módulo de operações financeiras da e-Financeira será obrigatório para fatos referentes aos meses de julho a dezembro do ano-calendário de 2014, no que diz respeito às informações e pessoas (declarantes e declaradas) definidas pelo Acordo entre o Governo da República Federativa do Brasil e o Governo dos Estados Unidos da América para intercâmbio de informações e melhoria da observância tributária internacional e implementação do FATCA.

Desse modo, não é necessário identificar, para fins das informações a serem enviadas em agosto de 2015, referentes aos fatos ocorridos entre os meses de julho a dezembro de 2014, os “proprietários” que não sejam reportáveis aos EUA para fins de FATCA.

Tendo em vista que o cronograma de atendimento do FATCA para identificação de “proprietários” de entidades passivas reportáveis aos EUA se dará a partir de 2017, o mesmo tratamento pode ser aplicado aos “proprietários” de outras nacionalidades na e-Financeira, ou seja, a obrigatoriedade em identificar todos os “proprietários”, independentemente da nacionalidade, ocorrerá a partir da e-Financeira com entrega prevista para fevereiro de 2017, relativa às informações do segundo semestre do ano-calendário 2016.

Este grupo deverá se repetir quantas vezes necessário para identificar todos os “proprietários” da pessoa jurídica em questão.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE	Não pode ser informado mais de uma tag com a mesma chave, conforme coluna Chave da Tabela de Resumo definida no leiaute do evento		
REGRA_VALIDA_CHAVE_FECHAMENTO		MS1102	Erro
REGRA_VALIDA_CHAVE_PP			

MS1102 - Já existe outra tag <<nome da tag>> com mesma chave no evento. Não pode ser informada mais de uma tag com a mesma chave.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_PROPRIETARIOS	A tag Proprietarios não poderá ser informada se não houver nenhuma conta informada no evento.	MS1110	Erro
	A tag Proprietarios não poderá ser informada se tpNI for igual a 1 (Pessoa Física)	MS1111	Erro

MS1110 - A tag Proprietarios não pode ser informada, uma vez que não foi informada nenhuma Conta no evento.

MS1111 - A tag Proprietarios não pode ser informada para declarado Pessoa Física.

4.1.3.1.28. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo tpNI

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
28	tpNI	Proprietarios	E	N	1-1	002		1;3;5	Tipo de NI	

Nesse campo deve ser preenchido o tipo de NI (número de identificação) do “proprietário” (conforme conceito descrito no campo 27 deste Evento) que está sendo informado, de acordo com a classificação descrita na Tabela Tipos de NI vigente na data de recepção do Evento. Os únicos valores válidos são 1 = CPF; 3 = NIF de Pessoa Física ou 5 = Passaporte, na impossibilidade de obtenção dos dois primeiros. Este campo qualifica o NI que está sendo informado no campo 29 deste Evento.

4.1.3.1.29. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo NIProprietario

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
29	NIProprietario	Proprietarios	E	C	1-1	025		REGRA VALIDA NI	NI	REGRA EXISTE CPF CNPJ

Preencher com o NI (número de identificação) do “proprietário” (conforme conceito descrito no campo 27 deste Evento) que está sendo informado.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_NI	Se tpNI = 1: REGRA_VALIDA_CPF	Conforme regra	Conforme regra
	Se tpNI = 2: REGRA_VALIDA_CNPJ	Conforme regra	Conforme regra
	Se tpNI=3 ou 4: o valor informado deve ser igual a um dos NIFs informados (NIF >> NumeroNIF), caso exista NIF informado no evento.	MS1067	Erro

MS1067 - O valor informado para o Número de Identificação (NI) deve ser igual a um dos Números de Identificação Fiscal (NIF) informados.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CPF	<p>Verificar se dígito verificador é válido.</p> <p>O dígito verificador do CPF é baseado no cálculo do módulo 11 e corresponde aos 2 últimos dígitos do CPF, o restante dos dígitos são a base para cálculo dos dígitos verificadores.</p> <p>No caso do CPF, o DV módulo 11 corresponde ao resto da divisão por 11 do somatório da multiplicação de cada algarismo da base respectivamente por 9, 8, 7, 6, 5, 4, 3, 2, 1 e 0, a partir da unidade. O resto 10 é considerado 0. Veja, abaixo, exemplo de cálculo de DV módulo 11 para o CPF nº 280012389:</p> $ \begin{array}{r} 2 \ 8 \ 0 \ 0 \ 1 \ 2 \ 3 \ 8 \ 9 = 3 \\ x \ x \ x \ x \ x \ x \ x \ x \\ 1 \ 2 \ 3 \ 4 \ 5 \ 6 \ 7 \ 8 \ 9 \\ \hline 2+16+0+0+5+12+21+64+81 = 201 \div 11 = 18, \text{ com resto } 3 \\ 2 \ 8 \ 0 \ 0 \ 1 \ 2 \ 3 \ 8 \ 9 \ 3 = 8 \\ x \ x \ x \ x \ x \ x \ x \ x \ x \\ 0 \ 1 \ 2 \ 3 \ 4 \ 5 \ 6 \ 7 \ 8 \ 9 \\ \hline 0+8+0+0+4+10+18+56+72+27 = 195 \div 11 = 17, \text{ com resto } 8 \\ \text{Portanto, CPF+DV} = 280012389-38 \end{array} $	MS1057	Erro

MS1057 - CPF inválido.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CNPJ	<p>Verificar se dígito verificador é válido.</p> <p>O dígito verificador do CNPJ é baseado no cálculo do módulo 11 e corresponde aos 2 últimos dígitos do CNPJ, o restante dos dígitos são a base para cálculo dos dígitos verificadores.</p> <p>No caso do CNPJ, o DV módulo 11 corresponde ao resto da divisão por 11 do somatório da multiplicação de cada algarismo da base respectivamente por 9, 8, 7, 6, 5, 4, 3, 2, 9, 8, 7, 6 e 5, a partir da unidade. O resto 10 é considerado 0.</p> <p>Veja, abaixo, exemplo de cálculo de DV módulo 11 para o CNPJ nº 18781203/0001:</p> $ \begin{array}{r} 1\ 8\ 7\ 8\ 1\ 2\ 0\ 3\ 0\ 0\ 0\ 1 = 2 \\ \times\ x\ x\ x\ x\ x\ x\ x\ x\ x\ x \\ \hline 6\ 7\ 8\ 9\ 2\ 3\ 4\ 5\ 6\ 7\ 8\ 9 \end{array} $ <p>-----</p> $ 6+56+56+72+2+6+0+15+0+0+9 = 222 \div 11 = 20, \text{ com resto 2} $ $ \begin{array}{r} 1\ 8\ 7\ 8\ 1\ 2\ 0\ 3\ 0\ 0\ 0\ 1\ 2 = 8 \\ \times\ x\ x\ x\ x\ x\ x\ x\ x\ x\ x \\ \hline 5\ 6\ 7\ 8\ 9\ 2\ 3\ 4\ 5\ 6\ 7\ 8\ 9 \end{array} $ <p>-----</p> $ 5+48+49+64+9+4+0+12+0+0+8+18 = 217 \div 11 = 19, \text{ com resto 8} $ <p>Portanto, CNPJ+DV = 18781203/0001-28</p>	<u>MS1002</u>	Erro

MS1002 - CNPJ Inválido.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_CPF_CNPJ	Se tpNI = 1: <u>REGRA_EXISTE_CPF</u>	Conforme regra	Conforme regra

	Se tpNI = 2: <u>REGRA_EXISTE_CNPJ</u>		
--	---------------------------------------	--	--

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
<u>REGRA_EXISTE_CPF</u>	O valor do campo deve constar no Sistema CPF	<u>MS1062</u>	Erro

MS1062 - O valor informado deve existir no Sistema CPF.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
<u>REGRA_EXISTE_CNPJ</u>	O valor do campo deve constar no Sistema CNPJ	<u>MS1021</u>	Erro

MS1021 - O CNPJ <<NN.NNN.NNN/NNNN-NN>> não consta no cadastro da RFB. Proceda à sua regularização.

4.1.3.1.30. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo NIF

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
30	NIF	Proprietarios	G	-	0-N	-	-		Número de Identificação Fiscal	<u>REGRA_OBRIGATORIO_NIF</u> <u>REGRA_VALIDA_CHAVE</u>

Preencher com o(s) Número(s) de Identificação Fiscal (NIF) no exterior, quando houver, ou quando for informado o tipo de NI (tpNI) correspondente a 3 (NIF de Pessoa Física). Nesse caso, o NIF do “proprietário” (conforme conceito descrito no campo 27 deste Evento) deverá constar tanto no campo NIFProprietario (campo 29) quanto no campo NúmeroNIF (campo 31).

O Número de Identificação Fiscal no exterior é o número que identifica o “proprietário” como contribuinte em determinado Estado estrangeiro. No caso dos Estados Unidos, o SSN (Social Security Number) para as pessoas físicas e o EIN (Employer Identification Number) para as pessoas jurídicas, são bastante utilizados.

Para NIFs emitidos por países da União Europeia, o sítio “TIN on Europa” (https://ec.europa.eu/taxation_customs/tin/) da Comissão Europeia pode auxiliar na verificação acerca da validade de um número de identificação fiscal informado.

Alguns países não adotam um NIF para seus contribuintes. Outros não possuem um número único de identificação fiscal.

Exemplos de situações:

4) “Proprietário” possui CPF e não possui NIF:

tpNI = 1 (CPF)

NIProprietario = número do CPF

NIF – Não informar

5) “Proprietário” não possui CPF, mas possui NIF

tpNI = 3

NIProprietario = número do NIF

NIF = Preencher o mesmo número do NIF informado no campo NIProprietario e o seu país de emissão, nos campos 31 e 32, respectivamente.

6) “Proprietário” possui CPF e possui três NIFs:

tpNI = 1 (CPF)

NIProprietario = número do CPF

NIF 1 = Preencher o número do NIF 1 e seu respectivo país de emissão nos campos 31 e 32

NIF 2 = Informar outro grupo NIF (campo 30) com número do NIF 2 e seu respectivo país de emissão nos campos 31 e 32

NIF 3 = Informar outro grupo NIF (campo 30) com número do NIF 3 e seu respectivo país de emissão nos campos 31 e 32

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_NIF	A tag NIF deve ser informada se o tpNI for igual a 3 ou 4	MS1100	Erro

MS1100 - Obrigatório informar o grupo NIF, se o tipo de identificação for igual a NIF Pessoa Física ou NIF Pessoa Jurídica.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE	Não pode ser informado mais de uma tag com a mesma chave,	MS1102	Erro

REGRA_VALIDA_CHAVE_FECHAMENTO	conforme coluna Chave da Tabela de Resumo definida no leiaute do evento		
REGRA_VALIDA_CHAVE_PP			

MS1102 - Já existe outra tag <<nome da tag>> com mesma chave no evento. Não pode ser informada mais de uma tag com a mesma chave.

4.1.3.1.31. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo NumeroNIF

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
31	NumeroNIF	NIF	E	C	1-1	025	-		Número de Identificação Fiscal	

Preencher com o Número do NIF do “proprietário” (conforme conceito descrito no campo 27 deste Evento).

4.1.3.1.32. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo PaisEmissaoNIF

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
32	PaisEmissaoNIF	NIF	E	C	1-1	002	-	REGRA_EXISTE_PAIS	País de Emissão do Número de Identificação Fiscal	

Preencher com o código do país responsável pela emissão do NIF informado no campo 31, de acordo com a Tabela de Países vigente na data de recepção do evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_PAIS	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Países ISO-3166-1 alfa 2 e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Países	MS2004	Erro

MS2004 - País Inválido.

4.1.3.1.33. **Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Nome**

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
33	Nome	Proprietarios	E	C	1-1	100	-		Nome	

Preencher com o nome do “proprietário” (conforme conceito descrito no campo 27 deste Evento), sendo vedado o uso de caracteres especiais.

4.1.3.1.34. **Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo EnderecoLivre**

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
34	EnderecoLivre	Proprietarios	E	C	1-1	200	-		Endereço	

Neste campo deve ser preenchido o endereço do “proprietário” (conforme conceito descrito no campo 27 deste Evento), em formato livre, sendo vedado o uso de caracteres especiais. O endereço a ser preenchido é o endereço para correspondência cadastrado junto à entidade declarante. Na hipótese de múltiplos endereços, utilizar o endereço principal de relacionamento com a entidade declarante.

4.1.3.1.35. **Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo PaisEndereco**

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
35	PaisEndereco	Proprietarios	G	-	1-1	-	-		País do Endereço	

Este grupo contém a informação do país do endereço do “proprietário” (conforme conceito descrito no campo 27 deste Evento).

4.1.3.1.36. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo País

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
36	País	PaísEndereco	E	C	1-1	002	-	REGRA_EXISTE_PAIS	País	

Preencher com o código do país do endereço do “proprietário” (conforme conceito descrito no campo 27 deste Evento), de acordo com a Tabela de Países vigente na data de recepção do evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_PAIS	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Países ISO-3166-1 alfa 2 e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Países	MS2004	Erro

MS2004 - País Inválido.

4.1.3.1.37. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo PaísResid

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
37	PaísResid	Proprietarios	G	-	0-N	-	-		País de Residência	REGRA_VALIDA_CHAVE

Este grupo contém a informação do(s) país(es) de residência fiscal do “proprietário” (conforme conceito descrito no campo 27 deste Evento). O grupo deverá ser repetido quantas vezes forem necessárias para informar os países de residência fiscal, caso sejam identificadas múltiplas residências fiscais.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE			
REGRA_VALIDA_CHAVE_FECHAMENTO	Não pode ser informado mais de uma tag com a mesma chave, conforme coluna Chave da Tabela de Resumo definida no leiaute do evento	MS1102	Erro

REGRA_VALIDA_CHAVE_PP

MS1102 - Já existe outra tag <<nome da tag>> com mesma chave no evento. Não pode ser informada mais de uma tag com a mesma chave.

4.1.3.1.38. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo País

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
38	Pais	PaisResid	E	C	1-1	002	-	REGRA_EXISTE_PAIS	País	

Preencher com o código do país de residência fiscal do “proprietário” (conforme conceito descrito no campo 27 deste Evento), de acordo com a Tabela de Países vigente na data de recepção do evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_PAIS	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Países ISO-3166-1 alfa 2 e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Países	MS2004	Erro

MS2004 - País Inválido.

4.1.3.1.39. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo PaísNacionalidade

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
39	PaisNacionalidade	Proprietarios	G	-	0-N	-	-		País de Nacionalidade	REGRA_VALIDA_CHAVE

Este grupo contém a informação do(s) país(es) de nacionalidade do “proprietário” (conforme conceito descrito no campo 27 deste Evento). O grupo deverá ser repetido quantas vezes forem necessárias para informar os países de nacionalidade, caso sejam identificadas múltiplas nacionalidades.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
------------------------------	------------	----------	------

REGRA_VALIDA_CHAVE	Não pode ser informado mais de uma tag com a mesma chave, conforme coluna Chave da Tabela de Resumo definida no leiaute do evento	MS1102	Erro
REGRA_VALIDA_CHAVE_FECHAMENTO			
REGRA_VALIDA_CHAVE_PP			

MS1102 - Já existe outra tag <<nome da tag>> com mesma chave no evento. Não pode ser informada mais de uma tag com a mesma chave.

4.1.3.1.40. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo País

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
40	País	PaísNacionalidade	E	C	1-1	002	-	REGRA_EXISTE_PAIS	Nacionalidade	

Preencher com o código do país de nacionalidade do “proprietário” (conforme conceito descrito no campo 27 deste Evento), de acordo com a Tabela de Países vigente na data de recepção do evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_PAIS	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Países ISO-3166-1 alfa 2 e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Países	MS2004	Erro

MS2004 - País Inválido.

4.1.3.1.41. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo DataNasc

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
41	DataNasc	Proprietarios	E	D	0-1	-	-		Data de nascimento	

Preencher com a data de nascimento do “proprietário” (conforme conceito descrito no campo 27 deste Evento), quando disponível, no formato AAAA-MM-DD.

4.1.3.1.42. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Reportável

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
42	Reportável	Proprietarios	G	-	1-N	-	-		Identificação do (s) país (es) para o (s) qual (is) o proprietário deve ser reportado	REGRA_VALIDA_CHAVE

Este grupo contém a informação dos países para os quais o “proprietário” (conforme conceito descrito no campo 27 deste Evento) deve ser reportado.

Após realizar a diligência devida, a entidade declarante deve ser capaz de determinar se os dados referentes ao “proprietário” em questão devem ser reportados apenas para a administração tributária local (preencher o campo 43 com “BR”) ou se também devem ser reportados para outras jurisdições, por força de algum acordo de troca automática de informações, como é o caso do FATCA.

O grupo deverá ser repetido quantas vezes forem necessárias, de modo a contemplar todos os países para os quais o “proprietário” deve ser reportado, caso sejam identificados múltiplos países destinatários da informação.

Atentar para o fato de que cada “proprietário” tem seu respectivo grupo de países a ser reportado. Assim, a análise acerca do reporte dos “proprietários” para administrações tributárias estrangeiras deve ser feita individualmente para cada “proprietário”, utilizando os critérios de diligência estabelecidos no respectivo acordo de troca de informações, conforme o caso.

Um “proprietário” só pode ser reportável a um país se tiver sido informada ao menos uma “conta” (conforme conceito definido no campo 47) reportável ao mesmo país, no Evento em questão (campo 57).

Exemplos:

- 1) Entidade passiva com dois “proprietários” identificados, sendo o primeiro reportável apenas para o Brasil e o segundo reportável aos EUA:

Proprietário 1 – Grupo 42 informado apenas uma vez, com o código “BR” no campo 43;

Proprietário 2 – Grupo 42 informado duas vezes: uma com o código “BR” no campo 43, outra com o código “US” no campo 43

- 2) Entidade passiva com três “proprietários” identificados, sendo o primeiro reportável apenas para o Brasil, o segundo reportável aos EUA e o terceiro reportável à Argentina (na situação hipotética de acordo vigente com este país):

Proprietário 1 – Grupo 42 informado apenas uma vez, com o código “BR” no campo 43;

Proprietário 2 – Grupo 42 informado duas vezes: uma com o código “BR” no campo 43, outra com o código “US” no campo 43

Proprietário 3 – Grupo 42 informado duas vezes: uma com o código “BR” no campo 43, outra com o código “AR” no campo 43

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE	Não pode ser informado mais de uma tag com a mesma chave, conforme coluna Chave da Tabela de Resumo definida no leiaute do evento		
REGRA_VALIDA_CHAVE_FECHAMENTO		<u>MS1102</u>	Erro
REGRA_VALIDA_CHAVE_PP			

MS1102 - Já existe outra tag <<nome da tag>> com mesma chave no evento. Não pode ser informada mais de uma tag com a mesma chave.

4.1.3.1.43. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo País

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
43	País	Reportavel	E	C	1-1	002	-	REGRA_EXISTE_PAIS	Nacionalidade	<u>REGRA_VALIDA_REPORTAVEL_GIN</u> <u>REGRA_VALIDA_REPORTAVEL_PROPRIETARIO</u>

Preencher com o código do país para o qual o “proprietário” (conforme conceito descrito no campo 27 deste Evento) deve ser reportado, de acordo com a Tabela de Países vigente na data de recepção do evento. O país a ser reportado deve ser preenchido considerando os elementos extraídos da diligência realizada, conforme as regras específicas do acordo de troca de informações aplicável.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_PAIS	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Países ISO-3166-1 alfa 2 e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Países	MS2004	Erro

MS2004 - País Inválido.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_REPORTAVEL_GIIN	O campo não poderá ser preenchido com o valor 'US' se o campo GIIN do Evento de Informações do Declarante não estiver preenchido.	MS1068	Erro

MS1068 - Para informar contas reportáveis aos EUA, é necessário informar o GIIN no Evento de Informações do Declarante.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_REPORTAVEL_PROPRIETARIO	O valor informado no campo deve ter sido informado na tag Reportavel de pelo menos uma das contas informadas no evento (Conta >> infoConta >> Reportavel)	MS1106	Erro

MS1106 - Um proprietário só pode ser reportável a um país se tiver sido informada ao menos 1 conta reportável ao mesmo país.

4.1.3.1.44. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo mesCaixa

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
44	mesCaixa	evtMovOpFin	G	-	1-1	-	-		Mês e ano que está sendo reportado	

Este grupo reúne os dados sobre o mês e o ano a que se referem as informações do Evento do Movimento de Operações Financeiras, bem como sobre as operações financeiras realizadas pelo declarado no referido mês e ano.

4.1.3.1.45. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo anoMesCaixa

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
45	anoMesCaixa	mesCaixa	E	C	1-1	006	-		Mês caixa que está sendo reportado Formato: AAAAMM	REGRA_VALIDA_PERIODO

Este campo deve ser preenchido com o ano e o mês a que se referem as informações do Evento, no formato AAAAMM. Deve ser considerado o “regime de caixa” para a referência das informações sobre débitos, créditos e pagamentos acumulados, ou seja, o mês a ser considerado é aquele no qual os valores foram efetivamente debitados, creditados ou pagos. Como só foi implementado o módulo de operações financeiras, o qual deve ser preenchido também pelas entidades de previdência complementar, os movimentos de produtos de previdência complementar referentes à competência 13 devem ser informados no movimento de operações financeiras no mês em que efetivamente forem pagos (“regime de caixa”). Por exemplo, deve-se enviar a informação de décimo-terceiro pago no mês de maio no anoMesCaixa = AAAA05.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_PERIODO	O mês informado (AAAAMM) deve estar contido no intervalo compreendido entre a dtInicio e a dtFim informadas no Evento de Abertura	MS1043	Erro

MS1043 - O mês caixa deve estar compreendido no período (data inicial e final) informados na abertura da eFinanceira.

4.1.3.1.46. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo movOpFin

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
46	movOpFin	mesCaixa	G	-	1-1	-	-	Operações Financeiras	REGRA_OBRIGATORIO_CONTA_CAMBIO	

Neste grupo devem ser informadas as operações financeiras do declarado referentes ao mês/ano em questão, cuja responsabilidade compete à declarante nos termos do parágrafo 3º do artigo 4º da IN RFB nº 1.571/2015. As informações devem ser prestadas individualizadas por conta, conforme conceito definido no campo 47 deste Evento. Também devem ser informadas as operações de câmbio, quando for o caso, no grupo 81.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_CONTA_CAMBIO	Deve ser informada ao menos uma das tags: Conta ou Cambio	MS1103	Erro

MS1103 - Deve ser informada ao menos uma das tags: Conta ou Câmbio

4.1.3.1.47. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Conta

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
47	Conta	MovOpFin	G	-	0-N	-	-		Identificação da Conta	REGRA_VALIDA_CHAVE

Neste grupo, devem ser prestadas todas as informações da(s) “conta(s) ” do declarado. O conceito de “conta” deve ser entendido de forma ampla, não sendo restrito apenas às contas de depósito em instituições bancárias propriamente ditas. Assim, a definição de “conta” deve ser interpretada de modo a contemplar todas as operações financeiras descritas no art. 5º da IN RFB 1.571/2015 e de forma harmônica com os termos descritos no artigo 1º, parágrafo 1 do acordo do FATCA (“conta financeira”, “conta de depósito”, “conta de custódia”), devendo representar, de forma individualizada, por exemplo: valores em fundos de investimento, ações, contratos ou certificados de produtos financeiros (seguro, previdência, consórcio), etc.

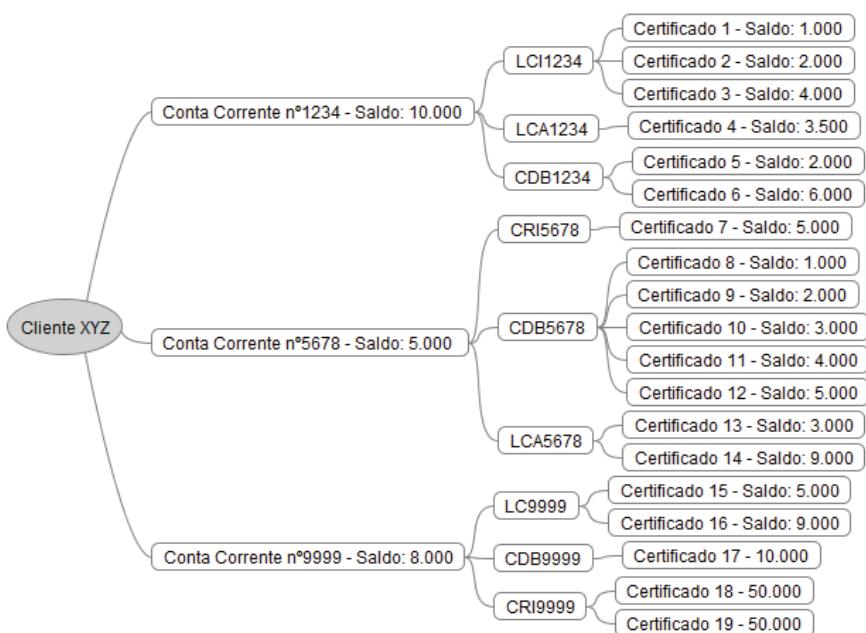
Para entidades fechadas de previdência complementar, considera-se “conta” a inscrição por plano de benefícios e/ou assistencial. Em relação a estas entidades, para efeitos do disposto no § 1º do art. 8º da IN RFB nº1.571/2015, os limites deverão ser aplicados de forma agregada considerando todas as operações de benefício e assistência mantidas na mesma entidade.

Este grupo deve se repetir quantas vezes forem necessárias para abranger todas as “contas” com as quais o declarado possui relação no respectivo mês, cuja responsabilidade de informar à RFB compete à declarante, nos termos do parágrafo 3º do art. 4º da IN RFB 1.571/2015.

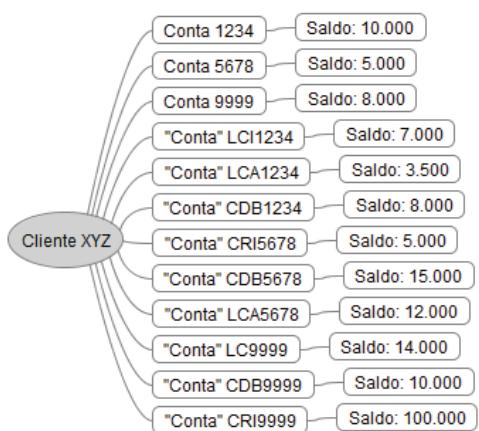
As informações deverão ser prestadas de forma individualizada (por “conta”), de acordo com o disposto nos parágrafos 15 e 16 do art. 5º da IN RFB nº 1.571/2015.

Uma mesma “conta” pode ser informada múltiplas vezes (para vários declarados). Deve ser informada no Movimento de Operações Financeiras de cada um dos declarados que possui relação com a mesma, conforme parágrafo 18 do art. 5º da IN RFB nº 1.571/2015.

Nos termos do §6º do art. 5º da IN RFB nº1.571/2015, as informações deverão ser apresentadas individualizadas por conta ou contrato na instituição declarante. Excepcionalmente e exclusivamente para operações de CDB, LC, CRI, LCI e LCA, os valores referentes a cada uma dessas modalidades podem ser agrupados em uma única “conta” de cada modalidade, respeitado o limite máximo da conta corrente a que cada uma dessas modalidades esteja vinculada. Caso a instituição opte pela informação dessas modalidades de forma agrupada, em eventuais diligências por parte da Receita Federal do Brasil, a instituição deve ser capaz de demonstrar todas as operações de forma individualizada. A faculdade de prestação de informações agrupadas não se aplica a fundos de investimentos, que devem ser registrados de forma individualizada em todos os casos, ainda que tenham suas carteiras constituídas exclusivamente por CDB, LC, CRI, LCI e/ou LCA. Para fins do disposto no §2º do art. 5º da IN RFB nº1.571/2015, considerar-se-á encerrada a “conta” que representa determinada modalidade apenas na data em que o cliente efetuar o resgate total do último certificado vinculado àquela “conta” financeira mantida na instituição. Exemplo de possibilidade de agregação, considerando apenas saldos para fins didáticos, de um cliente XYZ que possua três contas correntes (1234, 5678, 9999) em uma instituição financeira, com diversas modalidades de investimento vinculadas a cada uma dessas contas correntes:



O arquivo do movimento de operações financeiras do referido cliente poderá ser enviado da seguinte forma:



“Contas” excluídas da e-Financeira:

- Não devem ser informadas as “contas” com as operações financeiras das pessoas descritas no parágrafo 1º do art. 2º do Decreto nº 4.489, de 28 de novembro de 2002;
- Não é necessário informar as “contas” do tipo títulos de capitalização, de que trata o Decreto-lei nº 261/67;
- Não é necessário informar as “contas” abertas por agentes financeiros destinadas exclusivamente ao controle individual de recursos de contas vinculadas para execução de obras, de que trata o item 1.2 da Resolução CCFGTS nº 541, de 30 de outubro de 2007;

- Não é necessário informar as “contas” destinadas exclusivamente à realização de acertos financeiros de correspondentes bancários e a instituição contratante, de que trata o inciso IV do art. 10 da Resolução CMN nº 3.954/2011;
- Não é necessário informar as “contas” de títulos da dívida agrária (TDA) de que tratam a Lei nº 4.504, de 30 de novembro de 1964, a Lei nº 7.647, de 09 de fevereiro de 1988 e o Decreto nº 578, de 24 de junho de 1992, desde que o pagamento dos valores ao declarado seja feito exclusivamente por meio de depósito em conta corrente ou poupança;
- Não é necessário informar as “contas” de depósitos realizados por determinação judicial, desde que creditados em contas de natureza específica que não permita livre movimentação e cujo levantamento só seja possível por meio de alvará expedido pela justiça;
- Não é necessário informar os depósitos judiciais específicos da Lei 9.703, de 17 de novembro de 1998, efetuados na Caixa Econômica Federal, mediante Documento de Arrecadação de Receitas Federais – DARF;
- Não é necessário informar os valores referentes a Fundos Mútuos de Privatizações (FMP) do FGTS, de que trata inciso XII do art. 20 da Lei nº 8.036, de 11 de maio de 1990.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE			
REGRA_VALIDA_CHAVE_FECHAMENTO	Não pode ser informado mais de uma tag com a mesma chave, conforme coluna Chave da Tabela de Resumo definida no leiaute do evento	MS1102	Erro
REGRA_VALIDA_CHAVE_PP			

MS1102 - Já existe outra tag <<nome da tag>> com mesma chave no evento. Não pode ser informada mais de uma tag com a mesma chave.

4.1.3.1.48. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo MedJudic

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
48	MedJudic	Conta	G	-	0-N	-	-		Identificação de Medidas Judiciais	<u>REGRA_VALIDA_CHAVE</u>

Este grupo só deve ser informado caso haja alguma medida judicial vigente que impeça a declarante de prestar as informações de uma “conta” específica para a Receita Federal. Deve ser preenchido apenas em relação à(s) “conta(s)” abrangida(s) pela medida judicial.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
<u>REGRA_VALIDA_CHAVE</u>			
<u>REGRA_VALIDA_CHAVE_FECHAMENTO</u>	Não pode ser informado mais de uma tag com a mesma chave, conforme coluna Chave da Tabela de Resumo definida no leiaute do evento	<u>MS1102</u>	Erro
<u>REGRA_VALIDA_CHAVE_PP</u>			

MS1102 - Já existe outra tag <<nome da tag>> com mesma chave no evento. Não pode ser informada mais de uma tag com a mesma chave.

4.1.3.1.49. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo NumProcJud

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
49	NumProcJud	MedJudic	E	N	1-1	021	-		Número do Processo Judicial	

Informar o número do processo judicial de concessão da medida, sem separadores.

4.1.3.1.50. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Vara

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação

50	Vara	MedJudic	E	N	1-1	002	-		Vara de Tramitação
----	------	----------	---	---	-----	-----	---	--	--------------------

Informar o número da vara que concedeu a medida judicial.

4.1.3.1.51. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo SecJud

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
51	SecJud	MedJudic	E	N	1-1	002	-		Seção judiciária	

Informar o número da seção judiciária que concedeu a medida.

4.1.3.1.52. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo SubSecJud

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
52	SubSecJud	MedJudic	E	C	1-1	040	-		Subseção judiciária	

Informar o número da subseção judiciária que concedeu a medida.

4.1.3.1.53. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo dtConcessao

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
53	dtConcessao	MedJudic	E	D	1-1	-	-		Data da Concessão	

Informar a data de concessão da medida judicial, no formato AAAA-MM-DD.

4.1.3.1.54. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo dtCassacao

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
54	dtCassacao	MedJudic	E	D	0-1	-	-		Data da Cassação	REGRA_VALIDA_CASSACAO_MED_JUD

Informar, caso ocorra o fim da vigência da medida judicial, a data de sua cassação, no formato AAAA-MM-DD.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CASSACAO_MED_JUD	Se a tag for informada, a Data da Cassação deve ser maior que a Data da Concessão da Medida Judicial	MS1056	Erro

MS1056 - A data de Cassação da Medida Judicial deve ser maior que a data de Concessão.

4.1.3.1.55. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo infoConta

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
55	infoConta	Conta	G	-	0-1	-	-		Informações da Conta	REGRA_OBRIGATORIO_INFO_CONTA REGRA_PREENCHIMENTO_FUNDO

Este grupo reúne as informações da “conta” do declarado (conforme conceito descrito no campo 47 deste Evento).

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_INFO_CONTA	A tag é obrigatória se o campo dtCassacao estiver preenchido em todas as medidas judiciais (MedJudic) informadas	MS1058	Erro
	A tag é obrigatória se não tiver sido informada medida judicial (tag medJudic)	MS1059	Erro

MS1058 - Obrigatório preencher Informações da Conta, uma vez que a (s) medida (s) judicial (is) informada (s) foi (ram) cassada (s).

MS1059 - Obrigatório preencher Informações da Conta, a menos que exista Medida Judicial contrária à prestação destas informações.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_PREENCHIMENTO_FUNDO	<p>O preenchimento da tag é obrigatório se subTpConta for igual a 301 (Fundo de (Investimento) ou 302 (Clube de Investimento) ou 303 (Fundos de Investimento por Conta e Ordem ou Intermediário).</p> <p>A tag Fundo não pode ser informada se tpConta for diferente de 3 (Conta de Investimento)</p>	MS1036 MS1126	Erro Erro

MS1036 - O preenchimento da Identificação do Fundo é obrigatório para contas de investimento.

MS1126 – O Fundo só deve ser informado para Contas de Investimento

4.1.3.1.56. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Reportavel

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
56	Reportavel	infoConta	G	-	1-N	-	-		Identificação do país para o qual a conta deve ser reportada	REGRA_VALIDA_CHAVE

Este grupo contém a informação dos países para os quais a “conta” (conforme conceito descrito no campo 47 deste Evento) do declarado deve ser reportada.

Após realizar a diligência devida, a entidade declarante deve ser capaz de determinar se os dados referentes à “conta” em questão devem ser reportados apenas para a administração tributária local (preencher o campo 57 com “BR”) ou se também devem ser reportados para outras jurisdições, por força de algum acordo de troca de informações.

O grupo deverá ser repetido quantas vezes forem necessárias, de modo a contemplar todos os países para os quais a “conta” deve ser reportada, caso sejam identificados múltiplos países destinatários da informação.

Atentar para o fato de que cada “conta” tem seu respectivo grupo de países a ser reportada. Assim, a análise acerca do reporte das “contas” para administrações tributárias estrangeiras deve ser feita individualmente para cada “conta”, utilizando os critérios de diligência estabelecidos no respectivo acordo de troca de informações, conforme o caso.

Exemplos:

1) Declarado possui duas “contas”, sendo a primeira reportável apenas para o Brasil e a segunda reportável aos EUA:

Conta 1 – Grupo 56 informado apenas uma vez, com o código “BR” no campo 57;

Conta 2 – Grupo 56 informado duas vezes: uma com o código “BR” no campo 57, outra com o código “US” no campo 57

2) Declarado possui três “contas”, sendo a primeira reportável apenas para o Brasil, a segunda reportável aos EUA e a terceira reportável à Argentina (na situação hipotética de acordo vigente com este país):

Conta 1 – Grupo 56 informado apenas uma vez, com o código “BR” no campo 57;

Conta 2 – Grupo 56 informado duas vezes: uma com o código “BR” no campo 57, outra com o código “US” no campo 57

Conta 3 – Grupo 56 informado duas vezes: uma com o código “BR” no campo 57, outra com o código “AR” no campo 57

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE			
REGRA_VALIDA_CHAVE_FECHAMENTO	Não pode ser informado mais de uma tag com a mesma chave, conforme coluna Chave da Tabela de Resumo definida no leiaute do evento	MS1102	Erro
REGRA_VALIDA_CHAVE_PP			

MS1102 - Já existe outra tag <<nome da tag>> com mesma chave no evento. Não pode ser informada mais de uma tag com a mesma chave.

4.1.3.1.57. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo País

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
57	País	Reportável	E	C	1-1	002	-	REGRA EXISTE PAÍS	País	REGRA VALIDA REPORTAVEL GIIN REGRA VALIDA REPORTAVEL GIIN FUNDO

Preencher com o código do país para o qual a "conta" (conforme conceito descrito no campo 47 deste Evento) deve ser reportada, de acordo com a Tabela de Países vigente na data de recepção do evento. O país a ser reportado deve ser preenchido considerando os elementos extraídos da diligência realizada, conforme as regras específicas do acordo de troca de informações aplicável.

Procedimentos para reporte de investidores não residentes registrados nos termos da Resolução CVM nº 4.373/2015:

1. Conta em nome de participante de conta coletiva ("passageiro") que está registrado no Brasil através de um intermediário no exterior, instituição financeira ou equiparada, titular de conta coletiva ("ônibus"), aderente ao FATCA: Neste caso, deve-se reportar na e-Financeira a(s) conta(s) em nome do(s) "passageiro(s)" nestas condições, indicando-as como reportáveis "BR" no campo 57 do leiaute do Movimento de Operações Financeiras, independentemente da nacionalidade ou das características do "passageiro".

2. Conta em nome de participante de conta coletiva ("passageiro") que está registrado no Brasil através de um intermediário no exterior, instituição financeira ou equiparada, titular de conta coletiva ("ônibus"), não aderente ao FATCA: Neste caso, deve-se reportar na e-Financeira a(s) conta(s) em nome do(s) "passageiro(s)", identificando, a partir da diligência própria do FATCA, se cada passageiro está sujeito a reporte aos Estados Unidos ou não, indicando aqueles que necessitem ser informados ao fisco americano como reportáveis "US" e os demais como "BR" no campo 57 do leiaute do Movimento de Operações Financeiras. Como a instituição intermediadora não é aderente ao FATCA, a diligência recai sobre a instituição financeira brasileira.

3. Conta em nome de titular de conta própria: Neste caso, como as contas diretas são sujeitas à diligência FATCA pela instituição financeira brasileira, deve-se indicar na e-Financeira o resultado de tal diligência, ou seja, "US" no campo 57 do leiaute do Movimento de Operações Financeiras, quando for reportável aos Estados Unidos ou "BR", quando não for reportável nos termos do FATCA.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_PAIS	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Países ISO-3166-1 alfa 2 e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Países	MS2004	Erro

MS2004 - País Inválido.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_REPORTAVEL_GIIN	O campo não poderá ser preenchido com o valor 'US' se o campo GIIN do Evento de Informações do Declarante não estiver preenchido.	MS1068	Erro

MS1068 - Para informar contas reportáveis aos EUA, é necessário informar o GIIN no Evento de Informações do Declarante.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_REPORTAVEL_GIIN_FUNDO	O campo não poderá ser preenchido com o valor 'US' se a tag Fundo tiver sido informada e não tiver sido informado o GIIN do Fundo.	MS1120	Erro

MS1120 - Para informar contas referentes a fundos reportáveis aos EUA, é necessário informar o GIIN no Evento de Cadastro do Patrocinado.

4.1.3.1.58. **Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo tpConta**

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
58	tpConta	infoConta	E	C	1-1	001	-	REGRA_EXISTE_TP_CONTA	Tipo de Conta	

Preencher com a classificação do tipo de “conta” (conforme conceito descrito no campo 47 deste Evento) do declarado, de acordo com os valores da Tabela Tipos de Conta vigente na data de recepção do evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_TP_CONTA	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Tipo de Conta e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Tipo de Conta	MS2009	Erro

MS2009 - Tipo de Conta Inválido.

4.1.3.1.59. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo subTpConta

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
59	subTpConta	infoConta	E	C	1-1	003	-	REGRA_EXISTE_SUBTP_CONTA	Subtipo de Conta	REGRA_VALIDA_SUBTP_CONTA

Preencher com a classificação do subtipo de “conta” (conforme conceito descrito no campo 47 deste Evento) do declarado, de acordo com os valores da Tabela Subtipos de Conta vigente na data de recepção do evento.

Para as entidades fechadas de previdência complementar, o código “499 – Seguro, Previdência ou Assemelhados” deve ser utilizado inclusive quando houver valores referentes a plano assistencial à saúde nos dados informados.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_SUBTP_CONTA	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Subtipo de Conta e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Subtipo de Conta	MS2014	Erro

MS2014 - Subtipo de Conta Inválido.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_SUBTP_CONTA	O primeiro dígito do campo deve ser igual ao valor informado no tpConta	MS1087	Erro

MS1087 - Subtipo de conta incompatível com o Tipo de conta informado.

4.1.3.1.60. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo tpNumConta

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
60	tpNumConta	infoConta	E	C	1-1	010	-	REGRA_EXISTE_TP_NUM_CONTA	Tipo do número da conta	

Preencher com a classificação do tipo do número de “conta” (conforme conceito descrito no campo 47 deste Evento) do declarado, de acordo com os valores da Tabela Tipo de Número de Conta vigente na data de recepção do evento. Este item classifica o número da “conta” que será inserido no campo 61 deste Evento.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_TP_NUM_CONTA	O valor informado deve existir em Tabelas de referência, conforme RNG-Tabelas de Referência, item Tabela de Tipo de Número de Conta	MS2018	Erro

MS2018 - Tipo de Número de Conta inválido.

4.1.3.1.61. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo NumConta

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
61	numConta	infoConta	E	C	1-1	050	-		Número da Conta	REGRA VALIDA FORMATO NUM CONTA

Este campo deve ser preenchido com o número da “conta” (conforme conceito descrito no campo 47 deste Evento) do declarado. Este número pode ser atribuído livremente pela declarante, desde que permita a identificação inequívoca e individualizada da “conta” do declarado nos seus sistemas de registro próprios.

No caso de subtipos de conta “corrente” e “poupança”, deverá ser respeitado o padrão “Agência (4 ou 5 caracteres numéricos, sem dígito verificador)|Operação, se for o caso (3 ou 4 caracteres numéricos)|Conta (com dígito verificador, sem

separador, com até 13 caracteres alfanuméricos) ". Nesse caso, os grupos de informação (agência, operação e conta) deverão ser separados pela barra vertical (pipe) "|".

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_FORMATO_NUM_CONTA	<p>Se subTpConta = 101 ou 102, o campo deverá ser preenchido com a máscara:</p> <p>texto com 4 ou 5 caracteres numéricos + " " + texto com 3 ou 4 caracteres numéricos ou vazio + " " + texto com até 13 caracteres alfanuméricos</p> <p>(Agencia sem DV + " " + Operação + " " + Conta com DV)</p>	MS1040	Erro

MS1040 - Para contas de depósito e poupança, o número da conta deve ser preenchido no formato Agência (sem DV) + "|" + Operação (quando houver) + "|" + Conta (com DV).

4.1.3.1.62. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo tpRelacaoDeclarado

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
62	tpRelacaoDeclarado	infoConta	E	C	1-1	002	-	REGRA_EXISTE_TP_RELACAO DECLARADO	Tipo de relação do declarado	

Este campo deve ser preenchido com o tipo de relação do declarado com a "conta" (conforme conceito descrito no campo 47 deste Evento) em questão, de acordo com a Tabela Tipo de Relação do Declarado vigente na data de recepção do evento.

O declarado pode ser classificado, em relação à referida "conta", como:

- 1) Titular – declarado figura como titular (seja primeiro, segundo ou qualquer outro titular) nos sistemas de registro da entidade declarante;
- 2) Procurador – o declarado não é propriamente o titular da "conta", mas um terceiro que possui procuração devidamente registrada junto à declarante que o autoriza a realizar transações para a referida "conta";

- 3) Representante Legal – o declarado não é necessariamente o titular da “conta”, mas um representante legal autorizado a movimentar os recursos da referida “conta”. O termo “representante legal” deve ser interpretado de maneira ampla e inclui desde as formas de representação de incapazes (tutela, curatela, guarda) até a representação de pessoas jurídicas junto à entidade declarante (por exemplo, o síndico em relação à “conta” do condomínio; os autorizados a movimentarem as “contas” da pessoa jurídica previstos em contrato social, estatuto ou assembleia; os gestores de massa falida; etc.).

OBS.: No caso de “contas” de titularidade de pessoa jurídica, os dados da “conta” deverão constar tanto no Movimento de Operações Financeiras da pessoa jurídica figurando como declarada (classificada com tipo de relação do declarado = titular), quanto nos Movimentos de Operações Financeiras das respectivas pessoas físicas autorizadas a movimentar a “conta” (classificadas com tipo de relação do declarado = representante legal). Portanto, nos termos do § 7º do art. 4º da IN RFB nº1.571/2015, devem ser declaradas, em reportes distintos, as informações tanto na pessoa jurídica titular da “conta” quanto nos representantes legais ou convencionais autorizados a movimentar a referida “conta”, que atualmente são registrados no cadastro de clientes do sistema financeiro nacional do BACEN, ou em outro que eventualmente venha a substituí-lo.

- 4) Intermediado – o declarado possui relação com a declarante, mas a “conta” em questão possui um intermediário qualificado, nos termos do acordo do FATCA, atuando sobre ela. Nesse caso, o intermediário deverá ser devidamente identificado com o Evento “Cadastro de Intermediário”;
- 5) Beneficiário Final – o declarado não figura nos registros da entidade declarante como titular da “conta”, mas foi devidamente identificado como beneficiário dos recursos.

Em relação aos planos de benefício de previdência complementar, o beneficiário dos recursos, após o falecimento do participante, deve ser informado como “titular” da conta (código 1) e não como “beneficiário final” (código 5).

- 6) Doador – Empréstimo de TVM BTC – o declarado é emprestador (doador) de ações ou demais títulos e valores mobiliários da referida conta.
- 7) Tomador – Empréstimo de TVM BTC – o declarado é tomador das ações ou demais títulos e valores mobiliários da referida conta.

Em relação aos contratos de seguro:

- Nos termos do subparágrafo 1(dd) do Art. 1º do acordo do FATCA, com o vencimento de um contrato de seguro com valor monetário ou de um contrato de anuidade, toda pessoa que tiver direito a receber um pagamento no âmbito do contrato será tratada como titular da conta. Nesse caso, o pagamento feito a um beneficiário de seguro com valor monetário, ou seja, aquele em que há constituição da provisão matemática de benefícios a conceder, deve ser informado como “pagamento ao titular”, sendo certo que nesse momento o titular deve ser identificado como aquele que efetivamente recebeu o pagamento do benefício.
- Já o pagamento feito a um beneficiário de um seguro sem valor monetário, ou seja, em que não há constituição de provisão matemática de benefícios a conceder, deve ser informado como “pagamento ao beneficiário”.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_TP_RELACAO DECLARADO	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Tipo de Relação do Declarado e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Tipo de Relação do Declarado	MS2017	Erro

MS2017 - Tipo de Relação do Declarado inválido.

4.1.3.1.63. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Intermediario

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
63	Intermediario	infoConta	G	-	0-1	-	-		Identificação do Intermediário	REGRA VERIFICA TP_RELACAO DECLARADO

Neste grupo deve ser informado se a “conta” (conforme conceito descrito no campo 47 deste Evento) do declarado possui algum intermediário qualificado, nos termos do acordo do FATCA, atuando sobre ela. Nesse caso, o intermediário deverá ser devidamente identificado com o Evento “Cadastro de Intermediário”. O preenchimento desse grupo é obrigatório se foi informado o código 4 (intermediado) no campo tpRelacaoDeclarado (campo 62 deste Evento).

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA VERIFICA TP_RELACAO DECLARADO	Obrigatório o preenchimento da tag <Intermediario> se o	MS1071	Erro

										campo tpRelacaoDeclarado = 4 (Intermediado)		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--

MS1071 - Obrigatório informar a tag <Intermediario> se o Tipo de Relação do Declarado for Intermediário.

4.1.3.1.64. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo GIIN

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
64	GIIN	Intermediario	E	C	0-1	019	-		GIIN (Global Intermediary Identification Number)	REGRA_VERIFICA_GIIN_NI

Neste campo, deve ser informado o número do GIIN (Global Intermediary Identification Number) da entidade que atua como intermediária qualificada, nos termos do acordo do FATCA, conforme as regras de formação descritas no sítio (http://www.irs.gov/PUP/businesses/corporations/giin_composition.pdf), incluindo os pontos (.) como separadores. Este número de cadastro na administração tributária americana deve ser obtido junto ao sítio da Receita Federal dos Estados Unidos (www.irs.gov/fatca) por todas as entidades sujeitas ao envio de informações, quando atuam na condição de intermediária qualificada, no âmbito do acordo do FATCA. Este GIIN deverá corresponder com o valor informado no evento de “Cadastro do Intermediário”, ou seja, só é possível informar o GIIN de um intermediário para o qual já tenha sido enviado um evento de “Cadastro do Intermediário”.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VERIFICA_GIIN_NI	Obrigatório informar o GIIN ou o NIIntermediario	MS1085	Erro

MS1085 - Obrigatório informar o GIIN ou o NI do Intermediário.

4.1.3.1.65. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo tpNI

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
---	-------	-----	-----	------	------	-----	-----	-----------------	-----------	---------------------

65	tpNI	Intermediario	E	N	0-1	002	-	1;2;3;4;5	Tipo de NI
----	------	---------------	---	---	-----	-----	---	-----------	------------

Neste campo deve ser informado o tipo de número de identificação (NI) da entidade que atua como intermediária qualificada para esta “conta” (conforme conceito descrito no campo 47 deste Evento), nos termos do acordo do FATCA, conforme Tabela de Tipos de NI vigente na data de recepção do Evento. Este tipo de NI qualifica o valor a ser informado no campo 66 (NIIntermediario) deste Evento.

4.1.3.1.66. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo NIIntermediario

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
66	NIIntermediario	Intermediario	E	C	0-1	025	-		NI	<u>REGRA_VALIDA_NI</u> <u>REGRA_EXISTE_CPF_CNPJ</u> <u>REGRA_VERIFICA_GIN_NI</u> <u>REGRA_VALIDA_INTERMEDIARIO</u>

Informar o número de identificação (NI) da entidade que atua como intermediária qualificada para esta “conta” (conforme conceito descrito no campo 47 deste Evento), nos termos do acordo do FATCA. Este NI deverá corresponder com o valor informado no evento de “Cadastro do Intermediário”, ou seja, só é possível informar o NI de um intermediário para o qual já tenha sido enviado um evento de “Cadastro do Intermediário”.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_NI	Se tpNI = 1: <u>REGRA_VALIDA_CPF</u>	Conforme regra	Conforme regra
	Se tpNI = 2: <u>REGRA_VALIDA_CNPJ</u>	Conforme regra	Conforme regra
	Se tpNI=3 ou 4: o valor informado deve ser igual a um dos NIFs informados (NIF >> NumeroNIF), caso exista NIF informado no evento.	<u>MS1067</u>	Erro

MS1067 - O valor informado para o Número de Identificação (NI) deve ser igual a um dos Números de Identificação Fiscal (NIF) informados.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_CPF_CNPJ	Se tpNI = 1: REGRA_EXISTE_CPF Se tpNI = 2: REGRA_EXISTE_CNPJ	Conforme regra	Conforme regra

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VERIFICA_GIIN_NI	Obrigatório informar o GIIN ou o NIIntermediario	MS1085	Erro

MS1085 - Obrigatório informar o GIIN ou o NI do Intermediário.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_INTERMEDIARIO	Deve existir Evento de Cadastro de Intermediário "Ativo" com mesmo GIIN e/ou tipoNI + NIIntermediário, para a empresa declarante (cnpjDeclarante)	MS1065	Erro

MS1065 - Não foi enviado Evento de Cadastro de Intermediários para o Número de Identificação (NI) e/ou GIIN informados.

4.1.3.1.67. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo NoTitulares

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
67	NoTitulares	infoConta	E	N	0-1	002	-		Número de Titulares da Conta	REGRA_VALIDA_TITULARES_CONTA REGRA_OBRIGATORIO_TITULARES_CONTA

Informar o número de titulares que a "conta" (conforme conceito descrito no campo 47 deste Evento) possui. Deverão ser considerados na contagem apenas os declarados para os quais o tipo de relação (tpRelacaoDeclarado – campo 62) for igual a "titular".

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
------------------------------	------------	----------	------

REGRA_VALIDA_TITULARES_CONTA	Se informado, o valor deve ser maior que zero.	MS1070	Erro
-------------------------------------	--	--------	------

MS1070 - O número de titulares da conta deve ser maior que zero.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_TITULARES_CONTA	Preenchimento obrigatório se o campo subTpConta for igual a 101 (Conta Corrente) ou 102 (Conta Poupança)	MS1112	Erro

MS1112 - O número de titulares deve ser informado para Conta Corrente ou Conta Poupança.

4.1.3.1.68. **Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo dtEncerramentoConta**

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
68	dtEncerramentoConta	infoConta	E	D	0-1	-	-		Data de Encerramento da Conta	REGRA_VALIDA DATA ENCERRAMENTO CONTA

Preencher com a data de encerramento da “conta” (conforme conceito descrito no campo 47 deste Evento), no formato AAAA-MM-DD. O ano e mês do encerramento devem corresponder ao mesmo “anoMesCaixa” (campo 45) do evento. No caso de ser informada a data de encerramento, é necessário informar o valor do seu saldo no dia útil imediatamente anterior ao encerramento, conforme disposto no art. 5º da IN RFB nº 1.571/2015, no campo 77 (vlrUltDia) deste Evento.

Nos casos de Entidades Fechadas de Previdência Complementar, o conceito de encerramento de conta corresponde ao resgate total, à portabilidade dos recursos, ao término de pagamento de benefícios e à ocorrência de falecimento do participante, nas seguintes condições:

- A data de encerramento de conta, para a hipótese de resgate parcelado, será considerada quando da realização do pagamento da última parcela ao participante;
- O falecimento do participante não ensejará encerramento de conta, enquanto não houver destinação do saldo remanescente, se existir.

Código da regra de validação	Como Obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_DATA_ENCERRAMENTO_CONTA	O mês/ano da data informada deve ser igual ao mês/ano informado na tag anoMesCaixa	MS1107	Erro

MS1107 - A data de encerramento da conta deve estar compreendida no mês / ano que está sendo reportado (anoMesCaixa).

4.1.3.1.69. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Fundo

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
69	Fundo	infoConta	G	-	0-1	-	-		Identificação do Fundo	REGRA_VALIDA_FUNDO

Este grupo deverá ser informado se a “conta” (conforme conceito descrito no campo 47 deste Evento) for de fundo ou clube de investimento (subtipos de conta 301, 302 e 303). No grupo, devem ser informados o GIIN do fundo (quando houver) e seu CNPJ. Será feita uma validação se existe evento de “Cadastro de Patrocinado” enviado para o referido fundo, exceto para os casos de investimentos em fundos por conta e ordem (subtipo de conta 303).

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_FUNDO	Deve existir Evento de Cadastro de Patrocinado "Ativo" com mesmo CNPJ ou GIIN para a empresa declarante (cnpjDeclarante), exceto para subTpConta = 303	MS1037	Erro

MS1037 - Não foi enviado Evento de Cadastro de Patrocinado para o CNPJ / GIIN informado (s).

4.1.3.1.70. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo GIIN

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
70	GIIN	Fundo	E	C	0-1	019	-		GIIN referente ao Fundo de Investimentos	

Neste campo, deve ser informado o número do GIIN (Global Intermediary Identification Number) da entidade patrocinada pela entidade declarante (nos termos do acordo do FATCA), conforme as regras de formação descritas no sítio (http://www.irs.gov/PUP/businesses/corporations/giin_composition.pdf), incluindo os pontos (.) como separadores. Este número de cadastro na administração tributária americana deve ser obtido junto ao sítio da Receita Federal dos Estados Unidos – IRS (www.irs.gov/fatca) por todas as entidades sujeitas ao envio de informações no âmbito do acordo do FATCA. Enquanto não for possível a obtenção do GIIN junto ao IRS para as entidades patrocinadas, este campo pode ser preenchido com o GIIN da entidade declarante, desde que respeitadas as regras de formação e que guarde correlação com o campo GIIN informado para a mesma entidade patrocinada no seu respectivo arquivo de Cadastro de Patrocinado. A partir do momento em que for disponibilizado o registro do GIIN para as entidades patrocinadas junto ao IRS, o arquivo deverá preenchido com a informação do GIIN correto, depois de retificado o campo GIIN do seu respectivo Cadastro de Patrocinado.

4.1.3.1.71. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo CNPJ

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
71	CNPJ	Fundo	E	C	1-1	014	-	REGRA_VALIDA_CNPJ	CNPJ referente ao Fundo de Investimentos	

Preencher com o CNPJ do fundo (14 posições, sem separadores). Este CNPJ deve guardar correlação com o CNPJ enviado no “Cadastro de Patrocinado” para o mesmo fundo.

4.1.3.1.72. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo BalancoConta

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
72	BalancoConta	infoConta	G	-	1-1	-	-		Informações de Balanço da Conta	

Este grupo reúne as informações de débitos, créditos e saldo da referida “conta” (conforme conceito definido no campo 47 deste Evento), no mês/ano em questão.

Para fins de aplicação dos limites estabelecidos nos arts. 7º e 8º da IN RFB nº1.571/2015, considera-se semestral o período de referência da informação, de que tratam os §§ 3º dos referidos artigos. Exemplificando, considerando as seguintes movimentações em conta corrente de determinado declarado pessoa física que possua apenas esta conta na instituição financeira:

Movimentação do 1º semestre:

Período	Movimentação	Saldo
Jan/16	D – 100,00	2.900,00
Fev/16	D – 1.000,00	1.900,00
Mar/16	D – 150,00	1.750,00
Abr/16	D – 200,00	1.550,00
Mai/16	C – 400,00	1.950,00
Jun/16	C – 51,00	2.001,00

Movimentação do 2º semestre:

Período	Movimentação	Saldo
Jul/16	D – 300,00	1.701,00
Ago/16	D – 500,00	1.201,00
Set/16	D – 250,00	951,00
Out/16	D – 300,00	651,00
Nov/16	C – 250,00	901,00
Dez/16	C – 500,00	1.401,00

No exemplo acima, toda a movimentação do primeiro semestre deverá ser encaminhada na e-Financeira relativa aos fatos ocorridos nesse período.

Nos termos dos limites dispostos nos incisos I e II do art. 7º da IN RFB nº1.571/2015, para as movimentações do segundo semestre do exemplo acima, em que o cliente não atingiu nem o limite de movimentação nem o limite do saldo mensal no período, não é necessário enviar os movimentos dessa conta na e-Financeira.

4.1.3.1.73. **Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo totCreditos**

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
73	totCreditos	BalancoConta	E	N	1-1	019	2		Total de Créditos	

Preencher com o valor total de créditos feitos à “conta” (conforme conceito definido no campo 47 deste Evento) no mês/ano em questão. Por “créditos” devem ser entendidos todos os aportes feitos à “conta”, tais como: depósitos em moeda corrente ou cheque, ordens de crédito, pagamento de prêmio pelo segurado a contratos com valor monetário, aplicações feitas na “conta” de fundo ou clube de investimento, pagamento de cota pelo consorciado, lances efetivamente pagos pelo consorciado, etc. Os valores deverão ser preenchidos utilizando a vírgula (,) como separador de decimal.

De acordo com o parágrafo 14 do artigo 5º da IN RFB nº 1.571/2015, na apuração dos montantes, não devem ser considerados os lançamentos a débito e a crédito referentes a estornos contábeis, bem como os lançamentos que lhes deram origem.

No período de excepcionalidade descrito no art. 11 da IN RFB nº 1.571/2015, para as informações referentes aos meses de julho a dezembro do ano de 2014 e de janeiro a novembro de 2015 (caso haja algum encerramento de conta pelas pessoas reportáveis para fins de cumprimento do FATCA), este campo deverá constar no evento enviado, por se tratar de campo obrigatório, mas pode ser preenchido com o valor “zero” (0,00).

Para as contas de FGTS que atingirem o limite anual previsto no § 4º do art. 7º da IN RFB nº1.571/2015, deverá ser informado, neste campo, o somatório dos depósitos realizados à conta vinculada, no mês de dezembro.

No caso de entidades fechadas de previdência complementar, considera-se “crédito” o recurso recebido do participante, assistido ou beneficiário (contribuições ordinárias, extraordinárias, custeio administrativo, etc).

4.1.3.1.74. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo totDebitos

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
74	totDebitos	BalancoConta	E	N	1-1	019	2		Total de Débitos	

Preencher com o valor total de débitos feitos à “conta” (conforme conceito definido no campo 47 deste Evento) no mês/ano em questão. Por “débitos” devem ser entendidas todas as retiradas feitas da “conta”, tais como: saques em dinheiro, ordens de débito, resgates efetuados em “conta” de fundo ou clube de investimento, pagamentos ao segurado de sinistro/indenização por parte da seguradora, recebimento de contemplações pelo consorciado, etc. Os valores deverão ser preenchidos utilizando a vírgula (,) como separador decimal.

De acordo com o parágrafo 14 do artigo 5º da IN RFB nº 1.571/2015, na apuração dos montantes, não devem ser considerados os lançamentos a débito e a crédito referentes a estornos contábeis, bem como os lançamentos que lhes deram origem.

No período de excepcionalidade descrito no art. 11 da IN RFB nº 1.571/2015, para as informações referentes aos meses de julho a dezembro do ano de 2014 e de janeiro a novembro de 2015 (caso haja algum encerramento de conta pelas pessoas reportáveis para fins de cumprimento do FATCA), este campo deverá constar no evento enviado, por se tratar de campo obrigatório, mas pode ser preenchido com o valor “zero” (0,00).

Para as contas de FGTS que atingirem o limite anual previsto no § 4º do art. 7º da IN RFB nº1.571/2015, deverá ser informado, neste campo, o somatório dos saques realizados à conta vinculada, no mês de dezembro.

No caso de entidades fechadas de previdência complementar, considera-se “débito” o recurso pago pela entidade (benefício, resgate ou outra forma de destinação de recursos).

4.1.3.1.75. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo totCreditosMesmaTitularidade

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
---	-------	-----	-----	------	------	-----	-----	-----------------	-----------	---------------------

75	totCreditosMesmaTitularidade	BalancoConta	E	N	1-1	019	2		Total de Créditos do mesmo Titular	<u>REGRA_VALIDA_TOT_CREDITOS_TITULAR</u>
----	------------------------------	--------------	---	---	-----	-----	---	--	------------------------------------	--

Preencher com o total de créditos feitos à “conta” (conforme conceito definido no campo 47 deste Evento) decorrentes de transferências de mesma titularidade. Este campo deve possuir um valor menor ou igual ao informado no campo 73, ou seja, é um subconjunto do total de créditos, que deve corresponder a quanto dos créditos informados no campo 73 correspondem a valores decorrentes de transferências de mesma titularidade. De acordo com o parágrafo 22 do art. 5º da IN RFB nº 1.571/2015, consideram-se transferências de mesma titularidade aquelas que tenham exatamente os mesmos titulares, independente da ordem em cada conta. Quando as transferências ocorrem entre contas de diferentes instituições financeiras, estas poderão identificar a mesma titularidade mediante informação declarada pelo cliente no ato de cada operação.

São consideradas transferências de mesma titularidade, por exemplo: envio de DOC ou TED entre instituições financeiras, para contas de depósitos de mesma titularidade; portabilidade de recursos de planos de previdência complementar; transferência de títulos de custódia pertencentes a um mesmo titular entre duas instituições custodiantes distintas; e transferências simples entre duas contas de depósitos de mesmos titulares na mesma instituição financeira.

Exemplo:

A “conta” 001 possui a seguinte estrutura:

1º titular – João
2º titular – Maria
Procurador – Pedro

A “conta” 002 possui a seguinte estrutura:

1º titular – Maria
2º titular – João

A “conta” 003 possui a seguinte estrutura:

- 1º titular – João
 2º titular – Maria
 3º titular – José

Nesse exemplo, apenas as “contas” 001 e 002 são consideradas de mesma titularidade. Desse modo, as transferências realizadas entre essas “contas” deverão ser incluídas nos campos de “totCreditosMesmaTitularidade” e “totDebitosMesmaTitularidade”, conforme o caso.

Os valores deverão ser preenchidos utilizando a vírgula (,) como separador de decimal.

De acordo com o parágrafo 14 do artigo 5º da IN RFB nº 1.571/2015, na apuração dos montantes, não devem ser considerados os lançamentos a débito e a crédito referentes a estornos contábeis, bem como os lançamentos que lhes deram origem.

No período de excepcionalidade descrito no art. 11 da IN RFB nº 1.571/2015, para as informações referentes aos meses de julho a dezembro do ano de 2014 e de janeiro a novembro de 2015 (caso haja algum encerramento de conta pelas pessoas reportáveis para fins de cumprimento do FATCA), este campo deverá constar no evento enviado, por se tratar de campo obrigatório, mas pode ser preenchido com o valor “zero” (0,00).

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_TOT_CREDITOS_TITULAR	O valor informado deve ser menor ou igual ao valor informado no campo totCreditos	MS1072	Erro

MS1072 - O Total de Créditos da Mesma Titularidade deve ser menor ou igual ao Total de Créditos.

4.1.3.1.76. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo totdebitosMesmaTitularidade

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
76	totDebitosMesmaTitularidade	BalancoConta	E	N	1-1	019	2		Total de Débitos do mesmo Titular	REGRA_VALIDA_TOT_DEBITOS_TITULAR

Preencher com o total de débitos feitos à “conta” (conforme conceito definido no campo 47 deste Evento) decorrentes de transferências de mesma titularidade. Este campo deve possuir um valor menor ou igual ao informado no campo 74, ou seja, é um subconjunto do total de débitos, que deve corresponder a quanto dos débitos informados no campo 74 correspondem a valores decorrentes de transferências de mesma titularidade. De acordo com o parágrafo 22 do art. 5º da IN RFB nº 1.571/2015, consideram-se transferências de mesma titularidade aquelas que tenham exatamente os mesmos titulares, independente da ordem em cada conta. Quando as transferências ocorrem entre contas de diferentes instituições financeiras, estas poderão identificar a mesma titularidade mediante informação declarada pelo cliente no ato de cada operação.

São consideradas transferências de mesma titularidade, por exemplo: envio de DOC ou TED entre instituições financeiras, para contas de depósitos de mesma titularidade; portabilidade de recursos de planos de previdência complementar; transferência de títulos de custódia pertencentes a um mesmo titular entre duas instituições custodiantes distintas; e transferências simples entre duas contas de depósitos de mesmos titulares na mesma instituição financeira.

Exemplo:

A “conta” 001 possui a seguinte estrutura:

1º titular – João
2º titular – Maria
Procurador – Pedro

A “conta” 002 possui a seguinte estrutura:

1º titular – Maria
2º titular – João

A “conta” 003 possui a seguinte estrutura:

1º titular – João

2º titular – Maria
3º titular – José

Nesse exemplo, apenas as “contas” 001 e 002 são consideradas de mesma titularidade. Desse modo, as transferências realizadas entre essas “contas” deverão ser incluídas nos campos de “totCreditosMesmaTitularidade” e “totDebitosMesmaTitularidade”, conforme o caso.

Os valores deverão ser preenchidos utilizando a vírgula (,) como separador de decimal.

De acordo com o parágrafo 14 do artigo 5º da IN RFB nº 1.571/2015, na apuração dos montantes, não devem ser considerados os lançamentos a débito e a crédito referentes a estornos contábeis, bem como os lançamentos que lhes deram origem.

No período de excepcionalidade descrito no art. 11 da IN RFB nº 1.571/2015, para as informações referentes aos meses de julho a dezembro do ano de 2014 e de janeiro a novembro de 2015 (caso haja algum encerramento de conta pelas pessoas reportáveis para fins de cumprimento do FATCA), este campo deverá constar no evento enviado, por se tratar de campo obrigatório, mas pode ser preenchido com o valor “zero” (0,00).

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_TOT_DEBITOS_TITULAR	O valor informado deve ser menor ou igual ao valor informado no campo totDebitos	MS1073	Erro

MS1073 - O Total de Débitos da Mesma Titularidade deve ser menor ou igual ao Total de Débitos.

4.1.3.1.77. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo vlrUltDia

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
77	vlrUltDia	BalancoConta	E	N	0-1	019	2		Saldo no último dia do mês ou do momento anterior ao encerramento da conta	REGRA_OBRIGATORIO_VLR_ULT_DIA

Preencher com o saldo da “conta” no último dia útil do ano (evento referente ao anoMesCaixa = AAAA12) ou na data do seu encerramento (caso seja informada a dtEncerramentoConta – Campo 68). Valores negativos deverão ser informados com a indicação do sinal de menos (-) antes do número. Os valores deverão ser preenchidos utilizando a vírgula (,) como separador de decimal.

Para fins de determinação do saldo, observar o disposto no parágrafo 4º do artigo 5º e seus incisos, da IN RFB nº 1.571/2015.

Para fins de determinação do saldo de que trata o inciso V do parágrafo 4º do artigo 5º da IN RFB nº 1.571/2015, no que diz respeito às entidades fechadas de previdência complementar, deverá ser informado o valor do direito acumulado do participante, conforme definição prevista no parágrafo único do art. 15 da Lei Complementar nº 109/2001, independentemente da modalidade de plano de benefício. O saldo da conta será, portanto, os valores que o participante teria direito, caso efetuasse o resgate no último dia útil do exercício ou o valor efetivamente resgatado quando for efetuado o encerramento da conta.

Para fins de determinação do saldo de instrumentos derivativos não sujeitos a ajustes diários, deverá ser informado como o saldo do declarado no último dia do ano o valor líquido, se positivo, dos prêmios pagos pelo declarado, quando houver, à instituição financeira durante todo o período de existência dos derivativos, menos os montantes recebidos, de mesma natureza, da instituição financeira. Caso haja encerramento da “conta” financeira, o saldo acima definido será aquele apurado no dia anterior à liquidação dos contratos. A transferência total da posição para outra instituição ou a liquidação antecipada e/ou vencimentos dos contratos devem ser considerados como encerramento de conta.

Para fins de determinação do saldo de instrumentos derivativos sujeitos a ajustes diários, deverá ser informado como saldo do declarado no último dia do ano o valor resultante, se positivo, da soma algébrica dos ajustes não liquidados dos contratos em aberto, assim entendido como os valores que o declarado tem a receber no dia útil subsequente. Caso haja encerramento da conta financeira, o saldo acima definido será aquele apurado no dia anterior à liquidação dos contratos. Em caso de transferência total da posição para outra instituição, esta deve ser entendida como encerramento da conta.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
------------------------------	------------	----------	------

REGRA_OBRIGATORIO_VLR_ULT_DIA	O preenchimento do campo é obrigatório se o mês do anoMesCaixa for igual a 12 ou se dtEncerramentoConta estiver preenchida.	MS1108	Erro
--------------------------------------	---	------------------------	------

4.1.3.1.78. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo PgtoAcum

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
78	PgtoAcum	infoConta	G	-	I-N	-	-		Informações de Pagamento referentes à Conta	REGRA VALIDA CHAVE REGRA VALIDA TP PGTO

Este grupo contém as informações dos “pagamentos” feitos ao declarado na “conta”, de acordo com o definido no acordo do FATCA. Caso não tenham sido feitos “pagamentos” à conta no ano em questão, o grupo deverá ser informado uma vez, por se tratar de campo obrigatório, com o preenchimento de “999” e “0,00” nos campos 79 (tpPgto) e 80 (totPgtoAcum) deste Evento, respectivamente.

Os valores deverão ser classificados de acordo com a tabela de Tipo de Pagamento, indicando os códigos FATCA ou CRS 501,502,503,504 para dividendos; juros; demais rendimentos brutos e resgates; e outros, respectivamente. Deve-se atentar que as classificações “juros” ou “dividendos” devem ser utilizadas apenas quando for possível segregar o valor que representa os juros e/ou os dividendos pagos à “Conta” no período. Demais rendimentos brutos e resgates deverão ser classificados utilizando o código 503, incluindo-se, neste caso, tanto o principal resgatado quanto o valor correspondente aos rendimentos.

Exemplos:

- *Aplicação em ativo financeiro com resgate total no vencimento:*

Aplicação em um CDB de R\$10.000,00 em determinado mês. Rendimento de R\$200,00 por mês, pelos próximos cinco meses. Resgate total de R\$10.000,00 de principal com R\$1.000,00 de rendimento. Nessa hipótese, deverão ser informados os R\$11.000,00 no campo 80 (totPgtoAcum) e código FATCA503 no campo 79 (tpPgto) quando do resgate, ao final do 5º mês. O saldo a ser informado no dia anterior ao encerramento da conta seria de R\$10.000,00 (valor original, por se tratar de uma operação de depósito a prazo, conforme art. 5º da IN RFB 1.571/2015. Também deve ser informada a data de encerramento da conta.

- Aplicação em ativo financeiro com resgate parcial:

Aplicação em um CDB de R\$10.000,00 em determinado mês. Rendimento de R\$200,00 por mês, pelos próximos cinco meses. Resgate parcial de R\$5.000,00 de principal com R\$500,00 de rendimento, em determinado momento antes do final dos cinco meses. Informa-se R\$5.500,00 no campo 80 (totPgtoAcum) e código FATCA503 no campo 79 (tpPgto). O saldo da conta passa a ser de R\$5.000,00. Ao quinto mês, resgate total de mais R\$5.000,00 de principal e R\$500,00 de rendimento. Informa-se R\$11.000,00 (R\$5.500,00 do primeiro resgate + R\$5.500,00 do segundo resgate, de forma acumulada). O saldo no dia útil anterior ao encerramento da conta é de R\$5.000,00 (valor original restante, sem os rendimentos, por se tratar de uma operação de depósito a prazo, conforme art. 5º da IN RFB 1.571/2015). Também deve ser informada a data de encerramento da conta, pois não restaram mais valores aplicados.

O grupo deverá ser repetido quantas vezes forem necessários para apresentar todos os valores de “pagamentos” feitos no ano, devidamente separados pelos respectivos tipos de pagamento (campo 79 deste Evento).

Tendo em vista que o campo se refere aos pagamentos efetuados no decorrer do ano, de forma acumulada, na e-Financeira referente ao mês de dezembro de 2015 (a ser entregue em maio de 2016, conforme §1º do art. 10 da IN RFB nº1.571/2015), os valores apresentados deverão indicar o total de pagamentos realizados ao longo do ano de 2015 e não apenas aqueles referentes ao mês de dezembro. Esta orientação se destina aos declarados que precisam ser reportados aos EUA em 2016, em relação aos fatos ocorridos em 2015. Para os demais declarados, poderá ser informado apenas o valor de pagamentos correspondentes ao mês de dezembro de 2015, visto que, para estes, a obrigação acessória tem como marco inicial o referido mês.

No caso de entidades fechadas de previdência complementar, deverão ser considerados como “pagamentos acumulados” o somatório dos débitos pagos pela entidade, independentemente da sua natureza (benefício ou resgate), devidamente classificados com o código de tipo de pagamento correspondente (campo tpPgto).

Para as operações com derivativos não sujeitos a ajustes diários, deverá ser considerado como rendimento o valor líquido do resultado, se positivo, ao declarado, apurado por ocasião do encerramento da posição, seja a liquidação feita de forma antecipada ou no seu vencimento.

Para as operações com derivativos sujeitos a ajustes diários, deverá ser considerado como rendimento o valor resultante da soma dos pagamentos e recebimentos efetuados ao longo da existência dos contratos, se positivo, ao declarado, apurado por ocasião do encerramento da posição, seja a liquidação feita de forma antecipada ou no seu vencimento.

ATENÇÃO!!! OS VALORES DEVERÃO SER ACUMULADOS ANUALMENTE, MÊS A MÊS, CONFORME DISPOSTO NOS INCISOS I, III, VI E XII DO ART. 5º DA IN RFB Nº 1.571/2015. OU SEJA, ESSE CAMPO SE COMPORTA DE MANEIRA DIFERENTE DAS INFORMAÇÕES DE CRÉDITOS E DÉBITOS, QUE REFLETEM A SITUAÇÃO FECHADA NO MÊS. AQUI OS VALORES DEVEM SER ACUMULADOS DE JANEIRO A DEZEMBRO, ZERANDO A CONTAGEM NO INÍCIO DO PRÓXIMO EXERCÍCIO.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE	Não pode ser informado mais de uma tag com a mesma chave, conforme coluna Chave da Tabela de Resumo definida no leiaute do evento		
REGRA_VALIDA_CHAVE_FECHAMENTO		MS1102	Erro
REGRA_VALIDA_CHAVE_PP			

MS1102 - Já existe outra tag <<nome da tag>> com mesma chave no evento. Não pode ser informada mais de uma tag com a mesma chave.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_TP_PGTO	O campo tpPgto deve ser diferente de 999 se totPgtoAcum for diferente de zero	MS1039	Erro
	Se houver, no evento, alguma conta reportável para US e totPgtoAcum for maior que zero, deve ser informado ao menos um tpPgto iniciado com “FATCA”	MS1114	Erro
	Se houver, no evento, alguma conta reportável para algum país diferente de BR e US e totPgtoAcum for maior que zero, deve ser informado ao menos um tpPgto iniciado com “CRS”	MS1115	Erro

	Não podem ser informados mais de um tpPgto iniciado com "FATCA" ou "CRS"	<u>MS1116</u>	Erro
--	--	---------------	------

MS1039 - O tipo de pagamento não pode ser igual a 999 (Não existem pagamentos no período) quando o Total Acumulado de Pagamentos realizados no Ano é diferente de zero.

MS1114 - Como existem contas reportáveis para os EUA, deve ser informado ao menos um tipo relacionado ao FATCA.

MS1115 - Como existem contas reportáveis para outros países, deve ser informado ao menos um tipo relacionado ao CRS.

MS1116 - Só pode ser informado um tipo relacionado ao FATCA ou ao CRS.

4.1.3.1.79. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo tpPgto

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
79	tpPgto	PgtosAcum	E	C	1-N	010	-	REGRA_EXISTE_TP_PGTO	Tipo de Pagamento	

Preencher com o tipo de “pagamento”, conforme definido no acordo do FATCA, de acordo com os valores da Tabela Tipo de Pagamento vigente na data de recepção do Evento. Caso não tenha havido nenhum “pagamento” no ano, preencher com 999. Este campo qualifica o valor que será inserido no campo 80 (totPgtosAcum).

Os valores deverão ser classificados de acordo com a tabela de Tipo de Pagamento, indicando os códigos FATCA ou CRS 501,502,503,504 para dividendos; juros; demais rendimentos brutos e resgates; e outros, respectivamente. Essa classificação deve ser utilizada inclusive para os declarados que não forem reportáveis por nenhum tratado internacional (declarados que são apenas “BR”), pois esse campo indica apenas a natureza do pagamento, e não a condição de declarado reportável por algum tratado internacional.

Deve-se atentar que as classificações “juros” ou “dividendos” devem ser utilizadas apenas quando for possível segregar o valor que representa os juros e/ou os dividendos pagos à “Conta” no período. Demais rendimentos brutos e resgates deverão ser classificados utilizando o código 503, incluindo-se, neste caso, tanto o principal resgatado quanto o valor correspondente aos rendimentos.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_TP_PGTO	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Tipo de Pagamento e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Tipo de Pagamento	MS2010	Erro

MS2010 - Tipo de Pagamento Inválido.

4.1.3.1.80. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo totPgtoAcum

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
80	totPgtoAcum	PgtoAcum	E	N	1-1	019	2		Total Acumulado de Pagamentos realizados no Ano	

Preencher com o valor total acumulado de “pagamentos” na “conta”, conforme definido no acordo do FATCA, referente à classificação informada no campo 79 (tpPgto). Caso não tenha havido nenhum “pagamento” no ano, preencher com 0,00. Os valores deverão ser preenchidos utilizando a vírgula (,) como separador de decimal.

ATENÇÃO!!! OS VALORES DEVERÃO SER ACUMULADOS ANUALMENTE, MÊS A MÊS, CONFORME DISPOSTO NOS INCISOS I, III, VI E XII DO ART. 5º DA IN RFB Nº 1.571/2015. OU SEJA, ESSE CAMPO SE COMPORTA DE MANEIRA DIFERENTE DAS INFORMAÇÕES DE CRÉDITOS E DÉBITOS, QUE REFLETEM A SITUAÇÃO FECHADA NO MÊS. AQUI OS VALORES DEVEM SER ACUMULADOS DE JANEIRO A DEZEMBRO, ZERANDO A CONTAGEM NO INÍCIO DO PRÓXIMO EXERCÍCIO.

Exemplo:

Pagamentos de juros (15 reais por mês) feitos nos meses de fevereiro, abril, junho, agosto, outubro e dezembro dos anos X1 e X2:

Ano X1:

	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
tpPgto	999	FATCA502	FATCA502	FATCA502	FATCA502	FATCA502	FATCA502	FATCA502	FATCA502	FATCA502	FATCA502	FATCA502
totPgtoAcum	0,00	15,00	15,00	30,00	30,00	45,00	45,00	60,00	60,00	75,00	75,00	90,00

Ano X2:

	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
tpPgto	999	FATCA502	FATCA502	FATCA502	FATCA502	FATCA502	FATCA502	FATCA502	FATCA502	FATCA502	FATCA502	FATCA502
totPgtoAcum	0,00	15,00	15,00	30,00	30,00	45,00	45,00	60,00	60,00	75,00	75,00	90,00

4.1.3.1.81. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Cambio

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
81	Cambio	MovOpFin	G	-	0-1	-	-		Informações sobre Operações de Câmbio	

Neste grupo devem ser informadas as operações de câmbio do declarado, descritas nos incisos VIII, IX e X do art. 5º da IN RFB nº 1.571/2015.

4.1.3.1.82. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo MedJudic

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
82	MedJudic	Cambio	G	-	0-N	-	-		Identificação de Medidas Judiciais	

Este grupo só deve ser informado caso haja alguma medida judicial vigente que impeça a declarante de prestar as informações referentes às operações de câmbio do declarado para a Receita Federal.

4.1.3.1.83. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo NumProcJud

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
83	NumProcJud	MedJudic	E	N	1-1	021	-		Número do Processo Judicial	

Informar o número do processo judicial de concessão da medida, sem separadores.

4.1.3.1.84. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo Vara

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
84	Vara	MedJudic	E	N	1-1	002	-		Vara de Tramitação	

Informar o número da vara que concedeu a medida judicial.

4.1.3.1.85. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo SecJud

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
85	SecJud	MedJudic	E	N	1-1	002	-		Seção judiciária	

Informar o número da seção judiciária que concedeu a medida.

4.1.3.1.86. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo SubSecJud

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
86	SubSecJud	MedJudic	E	C	1-1	040	-		Subseção judiciária	

Informar o número da subseção judiciária que concedeu a medida.

4.1.3.1.87. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo dtConcessao

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
87	dtConcessao	MedJudic	E	D	1-1	-	-		Data da Concessão	

Informar a data de concessão da medida judicial, no formato AAAA-MM-DD.

4.1.3.1.88. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo dtCassacao

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
88	dtCassacao	MedJudic	E	D	0-1	-	-		Data da Cassação	REGRA_VALIDA_CASSACAO_MED_JUD

Informar, caso ocorra o fim da vigência da medida judicial, a data de sua cassação, no formato AAAA-MM-DD.

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CASSACAO_MED_JUD	Se a tag for informada, a Data da Cassação deve ser maior que a Data da Concessão da Medida Judicial	MS1056	Erro

MS1056 - A data de Cassação da Medida Judicial deve ser maior que a data de Concessão.

4.1.3.1.89. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo totCompras

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
89	totCompras	Cambio	E	N	1-1	019	2		Valor total de Compras	

Preencher com o valor total, em reais, das aquisições de moeda estrangeira efetuadas pelo declarado, no mês. O conceito de aquisição de moeda estrangeira deve considerar a perspectiva do declarado e não da instituição financeira, ou seja, é quanto o declarado comprou de moeda estrangeira, no referido mês. Os valores deverão ser preenchidos utilizando a vírgula (,) como separador de decimal.

4.1.3.1.90. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo totVendas

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
90	totVendas	Cambio	E	N	1-1	019	2		Valor total de Vendas	

Preencher com o valor total, em reais, das conversões de moeda estrangeira em moeda nacional efetuadas pelo declarado, no mês. O conceito de conversão de moeda estrangeira em moeda nacional deve considerar a perspectiva do declarado e não da instituição financeira, ou seja, é quanto o declarado vendeu de moeda estrangeira, no referido mês. Os valores deverão ser preenchidos utilizando a vírgula (,) como separador de decimal.

4.1.3.1.91. Leiaute – Movimento de Operações Financeiras – Campo totTransferencias

#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Valores Válidos	Descrição	Regras de Validação
91	totTransferencias	Cambio	E	N	1-1	019	2		Valor total de Transferências	

Preencher com o valor total, em reais, das transferências de moeda (estrangeira ou nacional) e de outros valores para o exterior, efetuadas pelo declarado, no mês. O conceito de transferências deve considerar a perspectiva do declarado e não da instituição financeira, ou seja, é quanto o declarado transferiu para o exterior, via instituição financeira, no referido mês. Nas transferências de moeda estrangeira e de outros valores para o exterior deve ser considerado o somatório, em moeda nacional, dos valores transferidos no mês pelo usuário, contemplando todas as modalidades, independente do mercado de câmbio em que se opere. Os valores deverão ser preenchidos utilizando a vírgula (,) como separador de decimal.

5. Regras de Validação

5.1. Regras de validação de conteúdo

5.1.1. Com consulta a tabelas externas

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_COD_MUNICIPIO	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Municípios do IBGE e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Municípios do IBGE	MS2002	Erro
REGRA_EXISTE_TIPO_NI	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Tipos de NI e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Tipos de NI	MS2003	Erro
REGRA_EXISTE_PAIS	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Países ISO-3166-1 alfa 2 e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Países	MS2004	Erro
REGRA_EXISTE_TIPO_PRODUTO	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Tipos de Produto	MS2005	Erro

e estar vigente na data de recepção do evento, conforme [RNG-TabelasdeReferencia](#), item [Tabela de Tipos de Produto de Previdência Privada](#)

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_TIPO_PLANO	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Tipos de Plano conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Tipos de Plano de Previdência Privada	MS2006	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_TP_CONTA	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Tipo de Conta e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Tipo de Conta	MS2009	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_SUBTP_CONTA	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Subtipo de Conta e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Subtipo de Conta	MS2014	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_TP_PGTO	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Tipo de Pagamento e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Tipo de Pagamento	MS2010	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo

REGRA_EXISTE_TIPO_EMPRESA_PP	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Tipo de Empresa de Previdência Privada e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Tipo de Empresa de Previdência Privada	MS2011	Erro
-------------------------------------	---	------------------------	------

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_UF	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de UF Código Sigla IBGE conforme RNG-TabelasdeReferencia item Tabela de UF Código IBGE - Sigla	MS2013	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_TIPO DECLARADO	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Tipo de Declarado e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Tipo de Declarado	MS2012	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_COD_RECEITA	Devem ser informados o código da receita correspondente ao recolhimento, conforme RNG - Tabelas de Referência , item Tabela de Código da Receita	MS2015	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_TIPO_PROPRIETARIO	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Tipo de Proprietário e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Tipo de Proprietário	MS2016	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo

REGRA_EXISTE_TP_RELACAO DECLARADO	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Tipo de Relação do Declarado e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Tipo de Relação do Declarado	MS2017	Erro
--	---	------------------------	------

5.1.2. Gerais

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE_ACESSO	O campo id deve ser único na base de dados do Ambiente Nacional, para eventos da mesma instituição financeira e do mesmo tipo.	MS1001	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo																																																							
REGRA_VALIDA_CNPJ	<p>Verificar se dígito verificador é válido.</p> <p>O dígito verificador do CNPJ é baseado no cálculo do módulo 11 e corresponde aos 2 últimos dígitos do CNPJ, o restante dos dígitos são a base para cálculo dos dígitos verificadores.</p> <p>No caso do CNPJ, o DV módulo 11 corresponde ao resto da divisão por 11 do somatório da multiplicação de cada algarismo da base respectivamente por 9, 8, 7, 6, 5, 4, 3, 2, 9, 8, 7, 6 e 5, a partir da unidade. O resto 10 é considerado 0.</p> <p>Veja, abaixo, exemplo de cálculo de DV módulo 11 para o CNPJ nº 18781203/0001:</p> <table style="margin-left: 200px; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>1</td> <td>8</td> <td>7</td> <td>8</td> <td>1</td> <td>2</td> <td>0</td> <td>3</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>1</td> <td>=</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>x</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>7</td> <td>8</td> <td>9</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> <td>6</td> <td>7</td> <td>8</td> <td>9</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="13" style="border-top: 1px dashed black;">-----</td> </tr> </table>	1	8	7	8	1	2	0	3	0	0	0	1	=	2	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x			6	7	8	9	2	3	4	5	6	7	8	9			-----													MS1002	Erro
1	8	7	8	1	2	0	3	0	0	0	1	=	2																																													
x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x																																															
6	7	8	9	2	3	4	5	6	7	8	9																																															

$6+56+56+72+2+6+0+15+0+0+0+9 = 222 \div 11 = 20, \text{ com resto } 2$ $\begin{array}{r} 1 \ 8 \ 7 \ 8 \ 1 \ 2 \ 0 \ 3 \ 0 \ 0 \ 0 \ 1 \ 2 = 8 \\ x \ x \ x \ x \ x \ x \ x \ x \ x \ x \ x \\ \hline 5 \ 6 \ 7 \ 8 \ 9 \ 2 \ 3 \ 4 \ 5 \ 6 \ 7 \ 8 \ 9 \end{array}$ <hr/> $5+48+49+64+9+4+0+12+0+0+8+18 = 217 \div 11 = 19, \text{ com resto } 8$ <p>Portanto, CNPJ+DV = 18781203/0001-28</p>		
--	--	--

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CPF	<p>Verificar se dígito verificador é válido.</p> <p>O dígito verificador do CPF é baseado no cálculo do módulo 11 e corresponde aos 2 últimos dígitos do CPF, o restante dos dígitos são a base para cálculo dos dígitos verificadores.</p> <p>No caso do CPF, o DV módulo 11 corresponde ao resto da divisão por 11 do somatório da multiplicação de cada algarismo da base respectivamente por 9, 8, 7, 6, 5, 4, 3, 2, 1 e 0, a partir da unidade. O resto 10 é considerado 0. Veja, abaixo, exemplo de cálculo de DV módulo 11 para o CPF nº 280012389:</p> $\begin{array}{r} 2 \ 8 \ 0 \ 0 \ 1 \ 2 \ 3 \ 8 \ 9 = 3 \\ x \ x \ x \ x \ x \ x \ x \ x \\ \hline 1 \ 2 \ 3 \ 4 \ 5 \ 6 \ 7 \ 8 \ 9 \end{array}$ <hr/> $2+16+0+0+5+12+21+64+81 = 201 \div 11 = 18, \text{ com resto } 3$ $\begin{array}{r} 2 \ 8 \ 0 \ 0 \ 1 \ 2 \ 3 \ 8 \ 9 \ 3 = 8 \\ x \ x \ x \ x \ x \ x \ x \ x \\ \hline 0 \ 1 \ 2 \ 3 \ 4 \ 5 \ 6 \ 7 \ 8 \ 9 \end{array}$ <hr/> $0+8+0+0+4+10+18+56+72+27 = 195 \div 11 = 17, \text{ com resto } 8$ <p>Portanto, CPF+DV = 280012389-38</p>	<u>MS1057</u>	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_NR_RECIBO	Deverá existir um Evento já recebido, “Ativo”, com número de recibo de entrega igual ao informado no campo, do mesmo tipo e mesmo cnpjDeclarante	MS1004	Erro
	O campo não pode ser preenchido se indRetificacao = 1 (arquivo original)	MS1123	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_NR_RECIBO_EVENTO	Deverá existir um Evento já recebido, “Ativo”, com número de recibo de entrega igual ao informado no campo, do mesmo cnpjDeclarante	MS1003	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_NR_RECIBO_EVENTO_ABERTURA	Deverá existir um Evento de abertura “Ativo”, com número de recibo de entrega igual ao informado no campo nrReciboEvento, para o mesmo cnpjDeclarante	MS1117	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_NR_ULTIMO_RECIBO	O preenchimento do campo é obrigatório se “indRetificacao” igual a 2 ou 3	MS1005	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_MESMO_IDENTIFICADOR	O evento a ser retificado deverá possuir o mesmo identificador, conforme RNG-Geral , item Arquivos Tratados pelo Sistema , coluna “ Campos Chave ” e ser do mesmo tipo conforme RNG-Geral , item Arquivos	MS1006	Erro

Tratados pelo Sistema, coluna “Tipo de Evento”

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_MESMO_IDENTIFICADOR_PATROCINADO	<p>O evento a ser retificado deverá possuir o mesmo cnpjDeclarante e o mesmo CNPJ e/ou o mesmo GIIN* e ser do mesmo tipo conforme RNG-Geral, item <u>Arquivos Tratados pelo Sistema, coluna “Tipo de Evento”</u></p> <p>* serão verificados as tags que tiverem sido informadas no evento original</p>	<u>MS1006</u>	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_MESMO_IDENTIFICADOR_INTERMEDIARIO	<p>O evento a ser retificado deverá possuir o mesmo cnpjDeclarante e o mesmo tpNI + NIIntermediario e/ou o mesmo GIIN* e ser do mesmo tipo conforme RNG-Geral, item <u>Arquivos Tratados pelo Sistema, coluna “Tipo de Evento”</u></p> <p>* serão verificados as tags que tiverem sido informadas no evento original</p>	<u>MS1006</u>	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_INFO DECLARANTE	O evento somente pode ser recepcionado se existir um evento ativo de informações cadastrais da empresa declarante	<u>MS1007</u>	Erro
Código da regra de validação	Como obter		

REGRA_VALIDA_INI_MOVIMENTO	A data informada deve ser referente ao primeiro dia do semestre ou igual à data de abertura da empresa (Sistema CNPJ).	MS1008	Erro
-----------------------------------	--	------------------------	------

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_FIM_MOVIMENTO	A data informada deve ser referente ao último dia do semestre ou igual à data de baixa da empresa (Sistema CNPJ).	MS1008	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VERIFICA_ABERTURA	O evento somente pode ser recepcionado se existir Evento de Abertura "Ativo" com mesma dtInicio	MS1009	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VERIFICA_ABERTURA_OP_FIN	O evento somente pode ser recepcionado se existir uma eFinanceira em andamento para o período informado*, sem o fechamento referente a Operações Financeiras** * mesCaixa do evento esteja compreendido entre a Data Inicial e a Data Final da eFinanceira ** Data Final referente ao Movimento de Operações Financeiras não esteja preenchido Conforme RNG-Geral , item Controle da eFinanceira	MS1047	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_FECHAMENTO_OP_FIN	A tag de Fechamento referente a Operações Financeiras (FechamentoMovOpFin) só poderá ser informada se o Indicador de Movimento de Operações Financeiras da eFinanceira (mesma	MS1049	Erro

	dtInicio) for igual a sim, conforme RNG-Geral , item Controle da eFinanceira		
--	--	--	--

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VERIFICA_ABERTURA_PP	O evento somente pode ser recepcionado se existir uma eFinanceira em andamento para o período informado*, sem o fechamento referente a Previdência Privada** * mesCaixa do evento esteja compreendido entre a Data Inicial e a Data Final da eFinanceira ** Data Final referente ao Movimento de Previdência Privada não esteja preenchido Conforme RNG-Geral , item Controle da eFinanceira	MS1046	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_FECHAMENTO_PP	A tag de fechamento referente a Previdência Privada (FechamentoPP) só poderá ser informada se o Indicador de Movimento de Previdência Privada da eFinanceira (mesma dtInicio) for igual a sim, conforme RNG-Geral , item Controle da eFinanceira	MS1048	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_DT_INI_VAL_MAIOR	A data informada no campo deverá ser maior ou igual a data informada na tag “dtInicio”	MS1010	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_CPF_CNPJ	Se tpNI = 1: REGRA_EXISTE_CPF	Conforme regra	Conforme regra

| Se tpNI = 2: REGRA_EXISTE_CNPJ | | |

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_INSTITUICAO_PREV_PRIVADA	O registro não pode ser informado se a instituição (campo cnpjDeclarante) não constar da tabela de Instituições Habilitadas - Previdência Privada, conforme RNG-Tabelas de Referencia , item Tabela de Instituições Habilitadas - Previdência Privada	MS1032	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VERSAO_LEIAUTE	A versão do leiaute do evento, definida no <i>namespace</i> do evento, deverá ser aceita pelo sistema (por padrão a última vigente para o tipo de evento) conforme RNG-Tabelas de Referencia , item Tabela de Versão do Leiaute	MS1018	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_DATA_IMPLANTACAO	A data informada deverá ser maior ou igual à data de implantação do sistema.	MS1020	Erro
Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CNPJ_ATIVO	O CNPJ deverá existir na base de dados do Sistema CNPJ	MS1021	Erro
	O CNPJ deverá pertencer à Matriz	MS1022	Erro
	CNPJ não poderá pertencer a pessoa jurídica Inapta (situação=4) pelo motivo de Inexistência de Fato (motivo=15)	MS1023	Erro
	Caso o CNPJ esteja baixado, a data de baixa do CNPJ deverá ser maior ou igual à Data Final do Período das Informações (dtFim), caso este campo seja informado no evento	MS1024	Erro
	CNPJ não poderá estar anulado.	MS1025	Erro

A data de abertura da empresa (CNPJ) deverá ser menor ou igual à Data Inicial do Período das Informações (dtInicio), caso este campo seja informado no evento	MS1026	Erro
---	------------------------	------

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_MESMA_EMPRESA	Se o arquivo for original (indRetificacao=1), o evento não pode ser recebido se já existir um evento de abertura "Ativo" para o mesmo semestre para a mesma empresa (mesmo cnpjDeclarante).	MS1034	Erro
REGRA_OBRIGATORIO_TP_DECLARADO	O preenchimento do campo é obrigatório se houver alguma conta reportável para outro país (algum Reportavel <>'BR')	MS1035	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_PREENCHIMENTO_FUNDO	O preenchimento da tag é obrigatório se subTpConta for igual a 301 (Fundo de (Investimento) ou 302 (Clube de Investimento) ou 303 (Fundos de Investimento por Conta e Ordem ou Intermediário). A tag Fundo não pode ser informada se tpConta for diferente de 3 (Conta de Investimento)	MS1036 MS1126	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_FUNDO	Deve existir Evento de Cadastro de Patrocinado "Ativo" com mesmo CNPJ ou GIIN para a empresa declarante (cnpjDeclarante), exceto para subTpConta = 303	MS1037	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
------------------------------	------------	----------	------

REGRA_VALIDA_TP_PGTO	O campo tpPgto deve ser diferente de 999 se totPgtsAcum for diferente de zero	MS1039	Erro
	Se houver, no evento, alguma conta reportável para US e totPgtsAcum for maior que zero, deve ser informado ao menos um tpPgto iniciado com "FATCA"	MS1114	Erro
	Se houver, no evento, alguma conta reportável para algum país diferente de BR e US e totPgtsAcum for maior que zero, deve ser informado ao menos um tpPgto iniciado com "CRS"	MS1115	Erro
	Não podem ser informados mais de um tpPgto iniciado com "FATCA" ou "CRS"	MS1116	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_FORMATO_NUM_CONTA	Se subTpConta = 101 ou 102, o campo deverá ser preenchido com a máscara: texto com 4 ou 5 caracteres numéricos + " " + texto com 3 ou 4 caracteres numéricos ou vazio + " " + texto com até 13 caracteres alfanuméricos (Agencia sem DV + " " + Operação + " " + Conta com DV)	MS1040	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_PERIODO	O mês informado (MMAAAA) deve estar contido no intervalo compreendido entre a dtInicio e a dtFim informadas no Evento de Abertura	MS1043	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo

REGRA_VALIDA_SITUACAO_ESPECIAL	O valor informado deve ser diferente de 00 se a data de fim informada for diferente da data for diferente da data de encerramento do semestre	MS1045	Erro
---------------------------------------	---	------------------------	------

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_QUANT_ARQ_TRANS	O valor informado deve ser igual à quantidade de arquivos transmitidos no mesCaixa informado, para a modalidade informada	MS1050	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_INFOPP	As tags numProposta, numProcesso, tpProduto e tpPlano são obrigatórias se nenhum código da empresa de Previdência Privada informada no evento de abertura for igual a 5	MS1052	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA CONTRIBUICAO_PP	O campo vlrContribuicao deve ser igual a soma da vlrPartPF mais vlrPartPJ	MS1053	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_ABERTURA_OP_FIN	A tag AberturaMovOpFin é obrigatória quando existirem Eventos de Movimento de Operações Financeiras ativos (situação = 1 - Ativo) para o período informado (mesCaixa do Evento de Movimento de Operações Financeiras compreendido entre a dtInicio e a dtFim do Evento de Abertura).	MS1055	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_ABERTURA_PP	A tag AberturaMovPP é obrigatória quando existirem Eventos de Movimento de Previdência Privada ativos (situação = 1 - Ativo) para o período informado (mesCaixa do Evento de Movimento de Previdência Privada compreendido entre a dtInicio e a dtFim do Evento de Abertura).	MS1054	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CASSACAO_MED_JUD	Se a tag for informada, a Data da Cassação deve ser maior que a Data da Concessão da Medida Judicial	MS1056	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_NI	Se tpNI = 1: REGRA_VALIDA_CPF	Conforme regra	Conforme regra
	Se tpNI = 2: REGRA_VALIDA_CNPJ	Conforme regra	Conforme regra
	Se tpNI=3 ou 4: o valor informado deve ser igual a um dos NIFs informados (NIF >> NumeroNIF), caso exista NIF informado no evento.	MS1067	Erro
	Se tpNI = 99, o valor informado no campo NIDeclarado deve ser igual a: "SEMNI" + 20 caracteres livremente preenchidos	MS1130	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_MUNICIPIO_UF	Os 2 primeiros dígitos da tag Municipio devem ser iguais ao código da UF informada na tag UF, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de UF Código IBGE - Sigla	MS1061	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_CPF	O valor do campo deve constar no Sistema CPF	<u>MS1062</u>	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_CNPJ	O valor do campo deve constar no Sistema CNPJ	<u>MS1021</u>	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_INTERMEDIARIO	Deve existir Evento de Cadastro de Intermediário "Ativo" com mesmo GIIN e/ou tipoNI + NIIntermediário, para a empresa declarante (cnpjDeclarante)	<u>MS1065</u>	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_FORMACAO_ID	O id deverá conter 20 caracteres conforme tabela abaixo: Texto fixo "ID" 2 posições Número Sequencial 18 posições	<u>MS1066</u>	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_REPORTAVEL_GIIN	O campo não poderá ser preenchido com o valor 'US' se o campo GIIN do Evento de Informações do Declarante não estiver preenchido.	<u>MS1068</u>	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_REPORTAVEL_PROPRIETARIO	O valor informado no campo deve ter sido informado na tag Reportavel de pelo menos uma das contas	<u>MS1106</u>	Erro

	informadas no evento (Conta >> infoConta >> Reportavel)		
--	---	--	--

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_INFO_CONTA	A tag é obrigatória se o campo dtCassacao estiver preenchido em todas as medidas judiciais (MedJudic) informadas	MS1058	Erro
	A tag é obrigatória se não tiver sido informada medida judicial (tag medJudic)	MS1059	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_ABERTURA_MODALIDADE	Pelo menos uma das tags de abertura específica das modalidades (AberturaPP ou AberturaMovOpFin) deve ser informada	MS1069	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_TITULARES_CONTA	Se informado, o valor deve ser maior que zero.	MS1070	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_TITULARES_CONTA	Preenchimento obrigatório se o campo subTpConta for igual a 101 (Conta Corrente) ou 102 (Conta Poupança)	MS1112	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_DATA_ENCERRAMENTO_CONTA	O mês/ano da data informada deve ser igual ao mês/ano informado na tag anoMesCaixa	MS1107	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VERIFICA_TP_RELACAO DECLARADO	Obrigatório o preenchimento da tag <Intermediario> se o campo tpRelacaoDeclarado = 4 (Intermediado)	MS1071	Erro
Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_TOT_CREDITOS_TITULAR	O valor informado deve ser menor ou igual ao valor informado no campo totCreditos	MS1072	Erro
Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_TOT_DEBITOS_TITULAR	O valor informado deve ser menor ou igual ao valor informado no campo totDebitos	MS1073	Erro
Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VERIFICA_GIIN_CNPJ	Obrigatório informar o GIIN ou o CNPJ	MS1074	Erro
Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VERIFICA_GIIN_NI	Obrigatório informar o GIIN ou o NIIntermediario	MS1085	Erro
Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_PAIS_TRAUTO_TROCA_INFO	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Países com Tratado de Troca de Informações e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia , item Tabela de Países com Tratados de Troca de Informações .	MS1075	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VERIFICA_CONTAS_REPORTAVEIS	O campo reportável deve ser igual a 1 caso tenham sido enviadas contas reportáveis para o país informado.	MS1077	Erro
	O campo reportável deve ser igual a 0 caso não tenham sido enviadas contas reportáveis para o país informado.	MS1076	
Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_PAISES_TRATADO	Devem ser informados todos os países que tenham firmado Tratado de Troca de Informações conforme RNG - Tabelas de Referência , item Tabela de Países com Tratados de Troca de Informação	MS1078	Erro
Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CNPJ_SUSPENSO	A tag referente à abertura de movimentação de Previdência Privada (AberturaPP) não pode ser informada se o CNPJ do declarante estiver suspenso na Data Final do Período de Vigência das Informações (dtFim)	MS1079	Erro
Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_TP_EVENTO	Deve ser informado um dos tipos de eventos conforme RNG-Geral , item Arquivos Tratados pelo Sistema	MS1080	Erro
Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VERIFICA_EXCLUSAO	O evento não poderá ser excluído se: for do tipo 001 (Informações da Empresa Declarante) e existir algum outro evento "Ativo", de qualquer tipo, para a empresa (mesmo cnpjDeclarante)	MS1081	Erro

	for do tipo 002 (Abertura) e existir algum evento ativo de movimento (MovOpFin ou MovPP) ou evento de fechamento para a eFinanceira	MS1122	Erro
	for do tipo 003 ou 004 (Informações de Movimento) e o estado da eFinanceira é diferente de Em Andamento	MS1082	Erro
	for do tipo 005 ou 006 OU 009	MS1083	Erro
	for do tipo 007 ou 008 e já tiver sido utilizado em algum evento de movimento de operações financeiras ATIVO	MS1084	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_TP_NI	O campo é obrigatório se o NIIntermediario tiver sido preenchido.	MS1086	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_SUBTP_CONTA	O primeiro dígito do campo deve ser igual ao valor informado no tpConta	MS1087	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_VR_LIQUIDO_BENEF	O valor informado deve ser igual ao valor bruto do beneficio menos o valor do imposto de renda.	MS1088	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_ALIQUOTA_IR	O valor é obrigatório quando o valor do imposto de renda for maior que zero.	MS1089	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_VALOR_IR	O valor é obrigatório quando a alíquota do imposto de renda for maior que zero.	MS1090	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_COMPETENCIA_PAGTO	O valor informado deve ser maior ou igual ao mês caixa do movimento.	<u>MS1091</u>	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_VERSAO_LOTE	A versão do lote deve ser igual à versão válida no sistema na data de recepção do lote	<u>MS1092</u>	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE_EVENTO	Se o arquivo for original (indRetificacao=1), o evento não pode ser recebido se já existir um evento "Ativo" do mesmo tipo, conforme RNG_Geral, item <u>Arquivos Tratados pelo Sistema</u> , coluna “ Evento ” e com a mesma Chave, conforme RNG_Geral, item <u>Arquivos Tratados pelo Sistema</u> , coluna “ Campos Chave ”	<u>MS0023</u>	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE_EVENTO_PATROCINADO	Se o arquivo for original (indRetificacao=1), o evento não pode ser recebido se já existir um evento "Ativo" do mesmo tipo, conforme RNG_Geral, item <u>Arquivos Tratados pelo Sistema</u> , coluna “ Evento ”, com mesmo cnpjDeclarante, e com mesmo CNPJ	<u>MS1097</u>	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo

REGRA_VALIDA_CHAVE_EVENTO_INTERMEDIARIO	Se o arquivo for original (indRetificacao=1), o evento não pode ser recebido se já existir um evento "Ativo" do mesmo tipo, conforme RNG_Geral, item <u>Arquivos Tratados pelo Sistema</u> , coluna “ Tipo de Evento ”, com mesmo cnpjDeclarante e com mesmo tpNI + NIIntermediario ou com o mesmo GIIN	MS1098	Erro
--	--	------------------------	------

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_NIF	A tag NIF deve ser informada se o tpNI for igual a 3 ou 4	MS1100	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_CHAVE	Não pode ser informado mais de uma tag com a mesma chave, conforme coluna Chave da Tabela de Resumo definida no leiaute do evento		
REGRA_VALIDA_CHAVE_FECHAMENTO		MS1102	Erro
REGRA_VALIDA_CHAVE_PP			

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_CONTA_CAMBIO	Deve ser informada ao menos uma das tags: Conta ou Cambio	MS1103	Erro
Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_FECHAMENTO_MES_PP	Deve ser informada uma tag FechamentoMes para cada mês para o qual exista Evento de Previdência Privada "ativo" no período da eFinanceira	MS1104	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
------------------------------	------------	----------	------

REGRA_VALIDA_FECHAMENTO_MES_OP_FIN	Deve ser informada uma tag FechamentoMes para cada mês para o qual exista Evento de Operações Financeiras “ativo” no período da eFinanceira	MS1105	Erro
---	---	------------------------	------

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_VLR_ULT_DIA	O preenchimento do campo é obrigatório se o mês do anoMesCaixa for igual a 12 ou se dtEncerramentoConta estiver preenchida.	MS1108	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_ENDERECHO	O preenchimento do campo é obrigatório: se TP_RELACAO DECLARADO for igual a 1 (Titular) OU se existir alguma conta reportável para US no evento	MS1109	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_PROPRIETARIOS	A tag Proprietarios não poderá ser informada se não houver nenhuma conta informada no evento.	MS1110	Erro
	A tag Proprietarios não poderá ser informada se tpNI for igual a 1 (Pessoa Física)	MS1111	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_EXISTE_TP_NUM_CONTA	O valor informado deve existir em Tabelas de referência, conforme RNG-Tabelas de Referência , item Tabela de Tipo de Número de Conta	MS2018	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo

REGRA_OBRIGATORIO_GIIN	O valor do campo é obrigatório se já tiver sido enviado algum evento de Movimentação de Operação Financeira com Reportável = US	MS1113	Erro
-------------------------------	---	------------------------	------

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_TP_DECLARADO	Se houver, no evento, alguma conta reportável para US, deve ser informado um tpDeclarado iniciado com “FATCA”	MS1114	Erro
	Se houver, no evento, alguma conta reportável para algum país diferente de US e BR, deve ser informado um tpDeclarado iniciado com “CRS”	MS1115	Erro
	Não podem ser informados mais de um tpDeclarado iniciado com “FATCA” ou “CRS”	MS1116	Erro
Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_MODALIDADES	Deve ser informada ao menos uma modalidade, ou seja, deve ser informada ao menos uma das tags: FechamentoPP ou FechamentoMovOpFin	MS1118	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_OBRIGATORIO_MODALIDADE	Se indRetificacao=2 ou 3, a tag referente à modalidade (FechamentoPP ou FechamentoMovOpFin) deve ser informada se já tiver sido informada no evento anterior, ou seja, a tag deve ser informada se já houve fechamento parcial daquela modalidade, conforme <u>RN – Controle da eFinanceira</u>	MS1119	Erro

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_REPORTAVEL_GIIN_FUNDO	O campo não poderá ser preenchido com o valor 'US' se a tag Fundo tiver sido informada e não tiver sido informado o GIIN do Fundo.	MS1120	Erro

Código da regra de validação	Como Obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_FORMATO_MASCARÁ_GIIN	<p>O campo deve ser informado no seguinte formato:</p> <p>6 caracteres alfanuméricos e maiúsculos (com exceção da letra "O") + "." + 5 caracteres alfanuméricos e maiúsculos (com exceção da letra "O") + "." + 2 caracteres alfabéticos e maiúsculos (que devem ser iguais a "LE", "SL", "ME", "BR", "SF", "SD", "SS", "SB" ou "SP") + "." + 3 caracteres numéricos</p>	MS1125	Erro

Código da regra de validação	Como Obter	Mensagem	Tipo
REGRA_VALIDA_NI_MERCOSUL	O campo tpNI somente poderá ser informado com o valor 7 se não tiver sido informada a tag Conta	MS1128	Erro

Código da regra de validação	Como Obter	Mensagem	Tipo
REGRA_SEM_NI	O campo tpNI somente poderá ser informado com o valor 99 se tpDeclarado = FATCA103	MS1129	Erro

6. Mensagens do Sistema

6.1. Gerais

MS0001 - Ocorreu uma falha ao realizar a verificação da versão das tabelas do sistema no Ambiente Nacional

MS0002 - Ocorreu uma falha ao atualizar as tabelas do sistema

MS0003 - Erro na cadeia do certificado digital do signatário ou do solicitante da informação

MS0004 - A raiz do certificado digital do signatário ou do solicitante da informação deverá pertencer a Autoridade Certificadora Raiz Brasileira (ICP-Brasil).

MS0005 - O certificado digital do signatário ou do solicitante da informação encontra-se revogado.

MS0006 - O certificado digital do signatário ou do solicitante da informação encontra-se expirado.

MS0007 - O certificado digital do signatário ou do solicitante da informação não é válido. Somente serão aceitos os certificados do tipo e-aplicação, e-CNPJ, e-PJ, e-CPF ou e-PF

MS0008 - Parâmetro <nome do parametro> obrigatório não informado.

MS0009 - Parâmetro <nome do parametro> inválido.

MS0010 - Nenhuma informação encontrada para os parâmetros informados.

MS0012 - A solicitação ultrapassou o tamanho limite de <<informar tamanho limite>> e não poderá ser recebida.

MS0013 - Deve ser utilizado certificado digital para transmissão dos eventos.

MS0014 - Falha no acesso a lista de certificado revogado. Tente mais tarde.

MS0015 - Deve ser utilizado certificado digital do tipo e-CNPJ ou e-PJ cujo CNPJ base seja o mesmo do contribuinte responsável pela informação, ou do tipo e-CPF ou e-PF cujo CPF pertença ao representante legal do contribuinte ou qualquer certificado que pertença a um procurador devidamente habilitado no sistema de Procuração Eletrônica da RFB.

MS0016 - O evento deve ser assinado.

MS0017 - Assinatura do evento inválida.

MS0018 - Falha na disponibilização do resultado do processamento na fila de saída.

MS0019 - Ocorreu uma falha no acesso ao Sistema CNPJ. Aguarde alguns minutos e tente novamente.

MS0020 - Ocorreu uma falha no acesso ao Sistema de Procuração Eletrônica. Aguarde alguns minutos e tente novamente.

MS0021 - Falha ao assinar o recibo de entrega do Evento. Envie o evento novamente, para obter o recibo de entrega.

MS0022 - O evento já se encontra na base de dados do sistema.

MS0023 - Já existe no sistema um evento com mesma chave: <<exibir os campos que compõem a chave>>.

MS0024 - Número do recibo de entrega do evento a ser excluído/retificado não foi localizado no Ambiente Nacional.

MS0025 - Falha no processamento da solicitação. Tente novamente.

MS0026 - Falha ao inserir evento no sistema. Tente novamente.

MS0027 - Falha ao enviar arquivo. Tente novamente.

MS0028 - Lote inválido.

6.2. Validação de Conteúdo

MS1001 - Já existe na base de dados do Ambiente Nacional um evento com mesma identificação.

MS1002 - CNPJ Inválido.

MS1003 - Não foi localizado um evento ativo para o recibo de entrega informado ou o evento não é da mesma empresa declarante.

MS1004 - Não foi localizado um evento ativo para o recibo de entrega informado ou o evento não tem o mesmo tipo/identificação.

MS1005 - O número do recibo é obrigatório. Favor informar o número do recibo do evento que está sendo retificado.

MS1006 - O evento de Exclusão ou Retificação deverá ser do mesmo tipo e se referir ao mesmo objeto (mesma chave: <<exibir os campos que compõem a chave>>) do evento a ser excluído/retificado.

MS1007 - Deve ser enviado o Evento de Informações da Empresa Declarante antes do envio deste evento.

MS1008 - O período (data inicial e final) informado deve corresponder a um semestre, com exceção nos casos em que a empresa foi aberta ou encerrada dentro do semestre (neste caso, informar a data de abertura na data inicial ou a data de encerramento na data final).

MS1009 - Não existe eFinanceira aberta para o período informado.

MS1010 - A data de fim deve ser posterior ou igual à data de início.

MS1018 - Versão do leiaute do evento não é reconhecida pelo sistema ou foi substituída. Utilize a última versão disponível para o tipo de evento.

MS1020 - A data de início do período de vigência das informações deve ser maior ou igual à data de implantação do sistema.

MS1021 - O CNPJ <<NN.NNN.NNN/NNNN-NN>> não consta no cadastro da RFB. Proceda à sua regularização.

MS1022 - A e-Financeira deve ser entregue pela matriz da Pessoa Jurídica.

MS1023 - O CNPJ (<<informa o CNPJ da empresa>>) do declarante consta como INAPTO no cadastro da RFB. Compareça à unidade local da RFB.

MS1024 - Número de inscrição <<informar o CNPJ da empresa>> foi baixado no Sistema CNPJ em <<informar data da baixa>>. Compareça à unidade local da RFB.

MS1025 - Número de inscrição <<informar o CNPJ da empresa>> foi anulado no CNPJ em <<DATA DA ANULAÇÃO>>.

MS1026 - Período da declaração antecede a data de início de atividade da empresa.

MS1027 - O campo <<informar campo>> é obrigatório e não foi informado.

MS1028 - Foi informado um valor com tipo inválido para o campo <<informar campo>>.

MS1029 - Foi informado um valor com tamanho inválido para o campo <<informar campo>>.

MS1030 - Erro na estrutura da solicitação.

MS1031 - Falha no processamento da solicitação. Tente novamente.

MS1032 - Instituição não habilitada para envio de informações de Previdência Privada.

MS1034 - Já existe eFinanceira para esta empresa no período informado.

MS1035 - O preenchimento do campo é obrigatório caso exista alguma conta reportável para qualquer país além do Brasil.

MS1036 - O preenchimento da Identificação do Fundo é obrigatório para contas de investimento.

MS1037 - Não foi enviado Evento de Cadastro de Patrocinado para o CNPJ / GIIN informado (s).

MS1038 - Valor inválido.

MS1039 - O tipo de pagamento não pode ser igual a 999 (Não existem pagamentos no período) quando o Total Acumulado de Pagamentos realizados no Ano é diferente de zero.

MS1040 - Para contas de depósito e poupança, o número da conta deve ser preenchido no formato Agência (sem DV) + "!" + Operação (quando houver) + "!" + Conta (com DV).

MS1043 - O mês caixa deve estar compreendido no período (data inicial e final) informados na abertura da eFinanceira.

MS1045 - Deve ser informada uma condição de situação especial, uma vez que a data de fim do Encerramento é diferente da data de fim do semestre.

MS1046 - Não existe eFinanceira aberta para o período informado no movimento, com abertura de Previdência Privada.

MS1047 - Não existe eFinanceira aberta para o período informado no movimento, com abertura de Operações Financeiras.

MS1048 - Não pode haver Fechamento da Movimentação de Previdência Privada para este período, pois não houve Abertura.

MS1049 - Não pode haver Fechamento da Movimentação de Operações Financeiras para este período, pois não houve Abertura.

MS1050 - A quantidade de eventos de <<Previdência Privada / Operações Financeiras>> transmitidos para o mês <<mesCaixa>> foi igual a <<quantidade de eventos recebidos pelo Ambiente Nacional>>.

MS1052 - O Número da Proposta, Número do Processo, Tipo de Produto e Tipo de Plano devem ser informados para empresas de Previdência Privada abertas.

MS1053 - O valor da contribuição está diferente da soma da participação da pessoa física com a participação da pessoa jurídica.

MS1054 - Obrigatório informar Abertura de Previdência Privada, uma vez que já foram enviados Eventos de Movimento de Previdência Privada para o período.

MS1055 - Obrigatório informar Abertura de Operações Financeiras, uma vez que já foram enviados Eventos de Movimento de Operações Financeiras para o período.

MS1056 - A data de Cassação da Medida Judicial deve ser maior que a data de Concessão.

MS1057 - CPF inválido.

MS1058 - Obrigatório preencher Informações da Conta, uma vez que a (s) medida (s) judicial (is) informada (s) foi (ram) cassada (s).

MS1059 - Obrigatório preencher Informações da Conta, a menos que exista Medida Judicial contrária à prestação destas informações.

MS1061 - Município não pertence à UF informada.

MS1062 - O valor informado deve existir no Sistema CPF.

MS1065 - Não foi enviado Evento de Cadastro de Intermediários para o Número de Identificação (NI) e/ou GIIN informados.

MS1066 - O id deve conter 20 caracteres, sendo eles: "ID" + Número sequencial com 18 posições.

MS1067 - O valor informado para o Número de Identificação (NI) deve ser igual a um dos Números de Identificação Fiscal (NIF) informados.

MS1068 - Para informar contas reportáveis aos EUA, é necessário informar o GIIN no Evento de Informações do Declarante.

MS1069 - Deve ser informada a abertura de pelo menos uma das modalidades (Previdência Privada ou Operações Financeiras).

MS1070 - O número de titulares da conta deve ser maior que zero.

MS1071 - Obrigatório informar a tag <Intermediario> se o Tipo de Relação do Declarado for Intermediário.

MS1072 - O Total de Créditos da Mesma Titularidade deve ser menor ou igual ao Total de Créditos.

MS1073 - O Total de Débitos da Mesma Titularidade deve ser menor ou igual ao Total de Débitos.

MS1074 - Obrigatório informar o GIIN ou o CNPJ.

MS1075 - O País informado não está cadastrado como sendo participante do Tratado de Troca de Informações.

MS1076 - Não foram enviadas contas reportáveis para o país informado.

MS1077 - Foram enviadas contas reportáveis para o país informado.

MS1078 - Não foram informados todos os países que possuem Tratado de Troca de Informações

MS1079 - Não é possível enviar informações de Previdência Privada, pois o CNPJ da empresa declarante encontra-se suspenso.

MS1080 - Tipo de Evento inválido.

MS1081 - Não é possível excluir o Evento de Informações da Empresa Declarante, uma vez que já foram enviados outros eventos para a empresa.

MS1082 - Não é possível excluir o Evento de Movimentação, uma vez que não existe eFinanceira em andamento para o período.

MS1083 - Não é possível excluir Evento de Fechamento ou de Exclusão.

MS1084 - Não é possível excluir Evento de Patrocinado ou Intermediário quando este já foi utilizado em algum evento de Movimento.

MS1085 - Obrigatório informar o GIIN ou o NI do Intermediário.

MS1086 - Obrigatório informar o tipo do NI.

MS1087 - Subtipo de conta incompatível com o Tipo de conta informado.

MS1088 - O valor informado não é o resultado da diferença do valor bruto e do imposto de renda.

MS1089 - Obrigatório informar a alíquota se o valor do imposto de renda não for igual a zero.

MS1090 - Obrigatório informar o valor se a alíquota do imposto de renda for maior que zero.

MS1091 - A competência de pagamento deve ser maior ou igual ao mês caixa informado.

MS1092 - Versão do lote inválida. Deve ser utilizada a versão {0}.

MS1093 - O grupo <<informar grupo>> é de preenchimento obrigatório.

MS1094 - O Grupo <<informar grupo>> não deve ser preenchido.

MS1095 - Quantidade de casas decimais inválida no campo: <<informar campo>>.

MS1096 - Já existe evento com a mesma chave.

MS1097 - Já existe evento com mesmo CNPJ ou mesmo GIIN informados.

MS1098 - Já existe evento com mesmo Número de Identificação ou mesmo GIIN informados.

MS1100 - Obrigatório informar o grupo NIF, se o tipo de identificação for igual a NIF Pessoa Física ou NIF Pessoa Jurídica.

MS1102 - Já existe outra tag <<nome da tag>> com mesma chave no evento. Não pode ser informada mais de uma tag com a mesma chave.

MS1103 - Deve ser informada ao menos uma das tags: Conta ou Câmbio

MS1104 - Devem ser informados todos os meses para os quais houve Evento de Movimento de Previdência Privada no período da eFinanceira.

MS1105 - Devem ser informados todos os meses para os quais houve Evento de Movimento de Operações Financeiras no período da eFinanceira.

MS1106 - Um proprietário só pode ser reportável a um país se tiver sido informada ao menos 1 conta reportável ao mesmo país.

MS1107 - A data de encerramento da conta deve estar compreendida no mês / ano que está sendo reportado (anoMesCaixa).

MS1108 - O saldo deve ser informado quando o mês que está sendo reportado for igual a 12 (dezembro) ou quando a conta estiver sendo encerrada.

MS1109 - O endereço deve ser informado para titulares da conta ou quando houver contas reportáveis para os EUA.

MS1110 - A tag Proprietarios não pode ser informada, uma vez que não foi informada nenhuma Conta no evento.

MS1111 - A tag Proprietarios não pode ser informada para declarado Pessoa Física.

MS1112 - O número de titulares deve ser informado para Conta Corrente ou Conta Poupança.

MS1113 - O GIIN deve ser informado, uma vez que foram enviados Movimentos de Operação Financeira com informações reportáveis aos EUA.

MS1114 - Como existem contas reportáveis para os EUA, deve ser informado ao menos um tipo relacionado ao FATCA.

MS1115 - Como existem contas reportáveis para outros países, deve ser informado ao menos um tipo relacionado ao CRS.

MS1116 - Só pode ser informado um tipo relacionado ao FATCA ou ao CRS.

MS1117 - Não foi localizado um evento de abertura ativo para o recibo de entrega informado ou o evento não é da mesma empresa declarante.

MS1118 - É preciso informar o fechamento de pelo menos uma das modalidades: Previdência Privada ou Operação Financeira.

MS1119 - É preciso informar os dados de fechamento da modalidade, uma vez que já foi realizado o fechamento parcial desta modalidade.

MS1120 - Para informar contas referentes a fundos reportáveis aos EUA, é necessário informar o GIIN no Evento de Cadastro do Patrocinado.

MS1121 - Exclusão não permitida. A eFinanceira não está em andamento.

MS1122 - Não é possível excluir o Evento de Abertura da eFinanceira, uma vez que já foram enviados outros eventos para a eFinanceira.

MS1123 - O número do recibo não deve ser informado em arquivos originais.

MS1124 - Foram encontrados caracteres especiais restritos no conteúdo das tags do evento.

MS1125 – GIIN Inválido.

MS1128 – Identidade Mercosul só pode ser utilizada nos casos em que o declarado possui apenas operações de câmbio

MS1129 – A opção Sem NI só pode ser utilizada para FFI Não Participante.

MS1130 - O campo deve ser informado com o valor "SEMNI" + código de até 20 caracteres livremente gerado/controlado por parte da entidade declarante para cada FFI Não participante.

6.3. Com Tabelas

MS2002 - Município Inválido.

MS2003 - Tipo de Número de Identificação Inválido.

MS2004 - País Inválido.

MS2005 - Tipo de Produto Inválido.

MS2006 - Tipo de Plano Inválido.

MS2009 - Tipo de Conta Inválido.

MS2010 - Tipo de Pagamento Inválido.

MS2011 - Tipo de Empresa de Previdência Privada Inválido.

MS2013 - UF inválida.

MS2012 - Tipo de Declarado inválido.

MS2014 - Subtipo de Conta Inválido.

MS2015 - Código da Receita Inválido.

MS2016 - Tipo de Proprietário inválido.

MS2017 - Tipo de Relação do Declarado inválido.

MS2018 - Tipo de Número de Conta inválido.