

Anexo 12 – Tabela de Soluções de Erros e Alertas
(Anexo 12 do Anexo Único da Portaria SF/SUREM nº 57, de 04 de outubro de 2017)

12.1 Soluções de Erros do Módulo Demonstrativo Contábil

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EC001	R0410.Cod_Depe R0400.Ctbl_Propria	1. Verifique se o código de dependência informado no registro 0410 está correto 2. Verifique se o indicador de contabilidade própria informado para essa dependência no registro 0410 está correto
EC002	R0400.Cod_Depe R0400.Ctbl_Propria	1. Verifique se o código de dependência informado no registro 0400 está correto 2. Verifique se o indicador de contabilidade própria informado para essa dependência no registro 0410 está correto
EC003	excluído	
EC004	R0410.Cod_Depe R0410.Conta R0410.Des_Mista R0410.Ano_Mes_Cmpe R0410.Sald_Inic R0410.Sald_Final anterior	1. Verifique os dados do balancete informados para a conta, no mês indicado e no mês imediatamente anterior. 2. O saldo Inicial de um mês deve ser sempre o Saldo Final do mês anterior.
EC005	R0410.Cod_Depe R0410.Des_Mista R0410.Conta R0410.Ano_Mes_Cmpe R0410.Sald_Inic	1. Verifique o valor do saldo inicial, campo 7, informado para a conta na competência no registro 0410. 2. Verifique se existe e deixaram de ser informados no registro 0410 lançamentos dessa conta para competências anteriores. Informe-os. 3. O saldo inicial para a primeira ocorrência da conta no período da declaração deve ser sempre zero.
EC006	excluído	

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EC007	R0410.Cod_Depe R0410.Conta R0410.Des_Mista R0410.Ano_Mes_Cmpe R0410.Valr_Debt	1. Verifique o valor do Débito informado no campo 8 do registro 0410. 2. O valor do débito não pode ter sinal (-), deve ser informado valor absoluto.
EC008	excluído	
EC009	R0410.Cod_Depe R0410.Conta R0410.Des_Mista R0410.Ano_Mes_Cmpe R0410.Valr_Cred	1. Verifique o valor do Crédito informado no campo 9 do registro 0410. 2. O valor do crédito não pode ter sinal (-), deve ser informado valor absoluto.
EC010	excluído	
EC011	R0410.Cod_Depe R0410.Conta R0410.Des_Mista R0410.Ano_Mes_Cmpe R0410.Sald_Inic R0410.Valr_Cred R0410.Valr_Debt R0410.Sald_Final	1. Verifique os dados do balancete informados para a conta, no mês indicado. 2. O valor do Saldo Final no mês, campo 10 do registro 0410, deve ser igual ao resultado da operação abaixo: Saldo Inicial + Créditos – Débitos , para mesmo mês, lembrando que os valores dos créditos e débitos são sempre valores absolutos.
EC012	R0400.Cod_Depe Ano_Mes_Cmpe	1. Verifique a falta dos registros 0410 referentes a receita para a dependência 2. Informe o registro 0410 para a competência que está faltando.
EC013	R0410.Cod_Depe R0410.Ano_Mes_Cmpe R0410.Conta R0410.Des_Mista	1. Identifique todos os registros 0410 para a conta e verifique as competências informadas, campo 4 do registro 0410. 2. Para uma mesma conta com determinado desdobramento só pode existir uma única ocorrência por competência, e por dependência.

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EC014	R0410.Cod_Depe R0000 .Ano_Mes_Inic_Cmpe R0000 .Ano_Mes_Fim_Cmpe R0410.Ano_Mes_Cmpe	1. Verifique a competência inicial, campo 7, e a competência final, campo 8, informadas no registro 0000. 2. O ano e o mês de competência sempre devem pertencer ao período, campos 7 e 8, informado no registro 0000 da declaração .
EC015	excluído	
EC016	excluído	
EC017	excluído	
EC018	excluído	
EC019	excluído.	
EC020	excluído	
EC021	R0000.Modu_Decl	1. Verifique o registro informado para este módulo; 2. Verifique o módulo da declaração informado; 3. O registro informado não é compatível com este módulo da declaração; 4. Faça a correção retirando o registro estranho deste módulo, ou corrigindo a identificação do módulo no R0000.
EC022	excluído	
EC023	R0410.Cod_Depe R0410.Conta R0410.Des_Mista R0410.Ano_Mes_Cmpe R0410.Sald_Final	1. Verifique os dados do balancete informados para a conta, no mês indicado. 2. O valor do Saldo Final no mês, campo 10 do registro 0410, deve ser igual ao resultado da operação abaixo: 3. Somatório dos Créditos menos somatório dos Débitos dentro do semestre, lembrando que os valores dos créditos e débitos são sempre valores absolutos. 4. Faça as devidas correções.

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EC024	R0410.Cod_Depe + R0410.Ano_Mes_Cmpe + R0410.Conta + R0410.Des_Mista + R0410.Valr_Cred + R1000."Somatório"(Valr_Prda_Lanc)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique a consistência do valor informado nesta conta. 2. Verifique o tipo de partida informado no campo "Tipo_Prda". A partida deve ser credora para este somatório. 3. Corrija os respectivos valores lançados para a dependência, ano, mês e conta no R1000.
EC025	R0410.Cod_Depe + R0410.Ano_Mes_Cmpe + R0410.Conta + R0410.Des_Mista + R0410.Valr_Debt + R1000."Somatório"(Valr_Prda_Lanc)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique a consistência do valor informado nesta conta 2. Verifique o tipo de partida informado no campo "Tipo_Prda". A partida deve ser devedora para este somatório. 3. Corrija os respectivos valores lançados para a dependência, ano, mês e conta no R1000.
EC026	R0400.Cod_Depe Ano_Mes_Cmpe	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique a falta dos registros 0410 referentes a despesas para a dependência 2. Informe o registro 0410 para a competência que está faltando.
EC027	R0410.Cod_Depe + R0410.Ano_Mes_Cmpe + R0410.Conta + R0410.Des_Mista + R0410.Sald_Inic + Soma (R0410.Sald_Inic) desdobramentos OU R0410.Valr_Debt + Soma (R0410.Valr_Debt) desdobramentos OU R0410.Valr_Cred + Soma (R0410.Valr_Cred) desdobramentos OU R0410.Sald_Final + Soma (R0410.Sald_Final) desdobramentos	<ol style="list-style-type: none"> 1. Efetue o confronto dos campos "Sald_Inic", "Valr_Debt", "Valr_Cred" e "Sald_Final" das contas superiores com os respectivos desdobramentos. 2. Corrija e rerepresente a declaração.
EC028	R0410.Cod_Depe + R0410.Ano_Mes_Cmpe + R0410.Conta + R0410.Valr_Debt + R0410.Valr_Cred	<ol style="list-style-type: none"> 1. Apresente os Registros 1000 dos lançamentos de estorno ou rateio de resultados internos do conjunto Dependência, Mês e Conta; 2. Verifique a consistência do valor do saldo de estornos nesta conta

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EC031	Excluída	
EC032	R0410.Conta + R0410.Des.Mista+ Tabela do COSIF.Conta	<ol style="list-style-type: none"><li data-bbox="954 328 2078 395">1. Identifique o registro onde o número da conta superior informado no campo 11 do R0410 é igual a essa conta.<li data-bbox="954 403 2078 470">2. Identifique a Tabela do COSIF onde o número da conta do COSIF informado é igual à conta superior do COSIF.<li data-bbox="954 478 2078 577">3. Corrija o Balancete Analítico indicando contas que correspondam ao desdobramento do COSIF informando a conta do COSIF que esteja na estrutura correta

12.2 Soluções de Erros da Identificação da Declaração e Dependência

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
ED001	excluído	
ED002	excluído	
ED003	R0000.Tipo_Inti	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique se o quinto campo do Registro 0000 é uma letra 2. Verifique se a letra informada existe na Tabela de Títulos – Anexo 2 da DES-IF 3. O formato do registro 0000 deve ser: Num_linha 0000 CNPJ razão social tipo de instituição
ED004	R0000. Ano_Mes_Fim_Cmpe	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique se o ano informado é realmente o ano da declaração. 2. Se o ano estiver correto, abandone essa declaração, pois não serão recebidas declarações referentes a períodos anteriores a 10 anos. 3. Se for o caso, procure a gerência especializada de fiscalização bancária do ISSQN.
ED005	R0000. Ano_Mes_Inic_Cmpe	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique a competência, campos 7 e 8 do registro 0000 e identifique o mês e ano. O formato da competência é aaaamm (ano-mês) 2. Corrija o mês e/ou o ano da competência, só pode ser anterior ao mês corrente.
ED006	R0000.Tipo_Decl	<ol style="list-style-type: none"> 1. O tipo da declaração, campo 10 do registro 0000, só pode ser 1 ou 2 para declarações Normais ou Retificadoras, respectivamente. 2. Verifique se o campo 10 do registro 0000 é igual a 1 ou 2.
ED007	R0400.Cod_Depe + R0400.Indr_Insc_Muni	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique se o campo 4 do registro 0400 foi informado corretamente 2. Só pode ser informado 1 ou 2. Informar 1 se o código da dependência for o número da inscrição municipal ou 2 se não for a inscrição municipal 3. Para o Município de São Paulo só poderá ser informado 1 no campo Cod_Depe.
ED008	R0400.Cod_Depe+ R0400.Tipo_depe	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique se o número informado no campo 6 do Registro 0400 existe na Tabela de Tipos de Dependências – Anexo 8 da DES-IF . 2. Informe somente os tipos de dependência constantes na tabela (Anexo 8)

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
ED009	R0400.Cod_Depe + R0400.Indr_Insc_Muni	<ol style="list-style-type: none"> 1. Preencha o campo 7 do registro 0400 com o endereço da dependência sempre que o código informado para a dependência não for a inscrição municipal, isto é o indicador de inscrição (campo 4) for igual a 2. 2. Verifique se o código da dependência (campo 3) do registro 0400 é igual a inscrição municipal. Se for, corrija o indicador de inscrição municipal, campo 4, alterando-o para 1
ED010	R0400.Cod_Depe + R0400.Dat_Inic_Para+ R0400.Dat_Fim_Para	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique a data fim de paralisação, campo 12 do registro 0400. Quando a data de fim de paralisação é informada (campo 12), obrigatoriamente deve ser informada a data de início de paralisação (campo 11); 2. A data de fim da paralisação deve ser posterior a de inicio da paralisação.
ED011	R0400.Cod_Depe + R0400.Dat_Inic_Para+ R0400.Dat_Fim_Para	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique as datas inicio e fim de paralisação, campos 11 e campo12 do registro 0400. 2. A data de fim da paralisação deve ser posterior a de inicio da paralisação.
ED012	R0000.Modu_Decl	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique qual o módulo dessa declaração, campo 9 do registro 0000. 2. Verifique o tipo de consolidação informado, campo 12 do registro 0000. 3. Sempre que o módulo da declaração for igual a 2 (Apuração Mensal do ISSQN) é obrigatório informar o tipo de consolidação.
ED013	R0000.Modu_Decl + R0000.Tipo_Cnso	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o módulo da declaração informado, campo 9 do registro 0000. 2. Verifique o tipo de consolidação informado, campo 12 do registro 0000. 3. Verifique o CNPJ responsável pelo recolhimento, campo 13 do registro 0000 4. Se o módulo da declaração é igual a 2 (Apuração Mensal do ISSQN) e o tipo de consolidação for 1 ou 2, consolidação por instituição, é obrigatório informar o CNPJ responsável pelo recolhimento.
ED014	excluído	

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
ED015	R0000.Modu_Decl	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o módulo da declaração, campo 9 do registro 0000. 2. O módulo da declaração só pode ser “1”, “2” ou “3”, a saber: “1” – se módulo da declaração for Demonstrativo Contábil ou “2” – se módulo da declaração for Apuração Mensal do ISSQN “3” – se módulo de Informações Comuns aos Municípios
ED016	R0400.Ctbl_Propria + R0400.CNPJ_Unif + R0400.CNPJ_Próprio	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique a identificação de contabilidade própria, campo 10 do registro 0400. 2. Verifique o CNPJ unificador, campo 8 do registro 0400. 3. Verifique o CNPJ próprio, campo 5 do registro 0400. 4. Dependências que possuem contabilidade própria, isto é, campo 10 do registro 0400 igual a 1, devem ter o CNPJ unificador igual ao CNPJ próprio 5. Dependências que não possuem contabilidade própria, isto é, campo 10 do registro 0400 igual a 2, devem ter o CNPJ unificador diferente do CNPJ próprio
ED017	excluído	
ED018	excluído	
ED019	R0000.CNPJ_Resp_Rclh + R0400.Cod_Depe + R0400.Ctbl_Propria	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o CNPJ responsável pelo recolhimento, campo 13 do registro 0000 2. Identifique o registro 0400 onde o CNPJ próprio, campo 5, é igual ao CNPJ responsável pelo recolhimento 3. Se a dependência do registro 0400 encontrado possui contabilidade própria, corrija o indicador de contabilidade própria, campo 10 do registro 0400, informando “1”. 4. Se a dependência do registro 0400 encontrado não possui contabilidade própria, ela não pode ser responsável pelo recolhimento. Informe outro CNPJ, de outra dependência no campo 13 do registro 0000
ED020	excluído	

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
ED021	R0000.Modu_Decl + R0000.Tipo_Cnso	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique se o módulo da declaração, campo 9 do registro 0000, informado está correto. 2. Se o módulo da declaração estiver correto, não informe o tipo de consolidação, ou seja, não preencha o campo 12 do registro 0000. 3. Se o módulo da declaração for Apuração Mensal do ISSQN, corrija o registro 0000, informando 2 no campo 9.
ED022	R0000.Tipo_Cnso	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o tipo de consolidação aceito pelo município
ED023	R0000.Modu_Decl R0000.Ano_Mes_Inic_Cmpn R0000.Ano_Mes_Fim_Cmpn	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o módulo da declaração, campo 9 do registro 0000 2. Verifique o ano e o mês de início da competência da declaração, campo 7 do registro 0000 3. Verifique o ano e o mês de fim da competência da declaração, campo 8 do registro 0000 4. Quando o módulo da declaração (campo 9) for igual a 2 (Apuração Mensal do ISSQN), o ano-mês de início da competência deve ser igual ao ano-mês fim da competência.
ED024	R0000.Tipo_Decl	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o tipo de declaração informado no campo 10 do registro 0000 2. Verifique o número do protocolo informado no campo 11 do registro 0000 3. Se o tipo da declaração for igual a 2 (retificadora), é obrigatório informar o número do Protocolo da declaração anterior.
ED025	R0000.Prtc_Decl_Ante	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o número do protocolo da declaração anterior informado no campo 11 do registro 0000 2. Confira com o número oficial do protocolo da declaração anterior que está sendo retificada ou complementada. 3. Informe o número de protocolo correto.

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
ED026	R0000.Prtc_Decl_Ante + R0000.Tipo_Decl	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o número do protocolo da declaração anterior informado no campo 11 do registro 0000 2. Verifique o tipo de declaração informado no campo 10 do registro 0000 3. Número do protocolo só deve ser informado quando o tipo de declaração for igual a 2 (retificadora)
ED027	R0400.Cod_Depe + R0000.Ano_Mes_Inic_Cmpe + R0000.Ano_Mes_Fim_Cmpe+ R0400.Dat_Fim_Para	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique a competência da declaração, campo 7 do registro 0000 e o campo 8 do mesmo registro 0000. 2. Verifique a data fim de paralisação, campo 12 do registro 0400. 3. A data fim de paralisação da dependência não pode ser anterior à competência inicial da declaração e nem posterior à competência final
ED028	R0400.Cod_Depe	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique os códigos de dependência, campo 3 dos registros 0400. 2. Não pode existir mais de um registro 0400 com o mesmo código de dependência
ED029	R0400.Cod_Depe R0400.CNPJ_Proprio	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique os CNPJ's próprios, campo 5 dos registros 0400. 2. Não pode existir mais de um registro 0400 com o mesmo CNPJ próprio 3. Elimine a duplicação, excluindo ou corrigindo os registros duplicados.
ED030	R0400.Cod_Depe + R0000.Ano_Mes_Inic_Cmpe + R0400.Dat_Inic_Para	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique a data início de paralisação, campo 11 do registro 0400. 2. Verifique a competência da declaração, campo 7 do registro 0000 3. A data de início da paralisação não pode ser posterior à competência da declaração.
ED031	R0000.Modu_Decl + R0000.Tipo_Cnso	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o tipo de consolidação informado no campo 12 do registro 0000. 2. O tipo de consolidação é informação obrigatória quando o módulo da declaração é igual a 2 (Apuração Mensal do ISSQN) e deve ser 1 ou 2 ou 3 ou 4, a saber: <ol style="list-style-type: none"> 1 – Consolidação por instituição e alíquota 2 – Consolidação por instituição, código de tributação e alíquota 3 – Consolidação por dependência e alíquota 4 – Consolidação por dependência, código de tributação e alíquota

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
ED032	R0000.CNPJ_Resp_Rclh	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o CNPJ responsável pelo recolhimento, campo 13 do registro 0000 e confirme se esse CNPJ existe para a instituição. 2. Se CNPJ existe, informe um registro 0400 para essa dependência ou seja, onde o CNPJ próprio, campo 5, seja igual ao CNPJ responsável pelo recolhimento.
ED033	R0000.CNPJ_Resp_Rclh + R0400.Cod_Depe + R0400.Cod_Munc	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o CNPJ responsável pelo recolhimento, campo 13 do registro 0000 2. Identifique o registro 0400 onde o CNPJ próprio, campo 5, é igual ao CNPJ responsável pelo recolhimento 3. Verifique e confirme o código do município, campo 9 do registro 0400. Se estiver errado corrija-o. 4. Se a dependência do registro 0400 encontrado for fora do município da declaração (Código do município, campo 9 do registro 0400 diferente do código do município, campo 6 do registro 0000), ela não pode ser responsável pelo recolhimento. Informe outro CNPJ, de outra dependência no campo 13 do registro 0000, que pertença ao município da declaração.
ED034	excluído	
ED035 (*)		<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique a primeira linha do arquivo 2. O primeiro registro do arquivo da DES-IF deve obrigatoriamente ser o Registro 0000 e começar com: 1 0000
ED036	R0000.Modu_Decl	<ol style="list-style-type: none"> 1. Informe os registros 0400, um para cada dependência da instituição no município da declaração e ou vinculada ao município da declaração.
ED037		<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique as ocorrências dos registros 0000 2. Elimine as excedentes e mantenha apenas um registro
ED038	R0400.Cod_Depe + R0400.CNPJ_Unif	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o CNPJ Unificador, campo 8 do registro 0400 2. Verifique a existência do Registro 0400 com o CNPJ próprio, campo 5, é igual ao CNPJ Unificador 3. Ou verifique o campo Ctbl_Propria (campo 10) no registro da dependência unificadora

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
ED039	R0400.Cod_Depe R0400.Indr_Insc_Munl	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o Indicador de Inscrição Municipal, campo 4 do registro 0400, se igual a 1 (Inscrição Municipal) 2. Verifique o Código da Dependência, campo 3 do registro 0400 3. O conteúdo do Código da Dependência deve estar de acordo com as regras do município, por exemplo, cálculo do dígito verificador
ED040	R0400.Cod_Depe + R0400.Tipo_Depe + R0400.CNPJ_Unif + R0400.CNPJ_Proprio	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o Tipo da Dependência, campo 6 do registro 0400, se igual a 1 ou 2 (Tabela de Tipos de Dependência – Anexo 8) 2. CNPJ Unificador, campo 8 do registro 0400 deve ser igual ao CNPJ Próprio, campo 5 do registro 0400
ED041	R0400.Cod_Depe + R0400.Indr_Insc_Muni + R0400.Ctbl_Propria	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique se CNPJ Unificador, campo 8 do registro 0400 é igual ao CNPJ Próprio, campo 5 do registro 0400 2. Informar o Indicador de Inscrição Municipal, campo 4 do registro 0400, como igual a 1 (Inscrição Municipal).
ED042	excluído	
ED043		<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique se não foi inserido indevidamente um separador de campo () no registro 0000 2. Verifique se a versão informada é a mesma em vigor no município 3. O Indicador de versão é o décimo quinto campo do Registro 0000 e deve ser preenchido nesse formato: Num_linha 0000 (…) CNPJ_Resp_Rclh Ind_Versao
ED044	R0000.Modu_Decl	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o tipo de arredondamento informado no campo 15 do registro 0000. 2. O tipo de arredondamento é informação obrigatória quando o módulo da declaração é igual a 2 (Apuração Mensal do ISSQN) e deve ser 1 ou 2 saber: 1 – Arredondado 2 – Truncado
ED045	R0000.Modu_Decl R0000.Tipo_Arred	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o tipo de arredondamento informado no campo 15 do registro 0000. 2. O tipo de arredondamento não deve ser informação quando o módulo da declaração é igual a 1 (Demonstrativo Contábil) ou 3 (Informações Comuns aos Municípios).

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
ED046	excluído	
ED047	excluído	
ED048	R0000.Modu_Decl + R0000.CNPJ_Resp_Rclh	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o módulo da declaração informado, campo 9 do registro 0000. 2. Verifique o responsável pelo recolhimento informado, campo 13 do registro 0000. 3. Se o módulo da declaração é igual a 1 (Demonstrativo Contábil) ou 3 (Informações Comuns aos Municípios), o responsável pelo recolhimento não deve ser informado.
ED049	R0000.Modu_Decl + R0000.Tipo_Arred	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o módulo da declaração informado, campo 9 do registro 0000. 2. Verifique o tipo de arredondamento informado, campo 15 do registro 0000. 3. Se o módulo da declaração é igual a 1 (Demonstrativo Contábil) ou 3 (Informações Comuns aos Municípios) e o tipo de arredondamento não deve ser informado.
ED050	R0000.Modu_Decl	<ol style="list-style-type: none"> 1. Elimine os registros 0400 da declaração.
ED051	R0000.Modu_Decl + R0000.Tipo_Cnso + R0000.CNPJ_Resp_Rclh	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o módulo da declaração informado, campo 9 do registro 0000. 2. Verifique o tipo de consolidação informado, campo 12 do registro 0000. 3. Se o módulo da declaração é igual a 2 (Apuração Mensal do ISSQN) e o tipo de consolidação igual a 3 (Dependência e alíquota) ou 4 (Dependência, alíquota e código de tributação DES-IF), responsável pelo recolhimento não deve ser informado.
ED052	Ano (R0000. Ano_Mes_Inic_Cmpe) Ano (R0000. Ano_Mes_Fim_Cmpe)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique a competência, campos 7 e 8 do registro 0000 e identifique o ano. O formato da competência é aaaamm (ano-mês) 2. Corrija o ano da competência inicial ou final, que devem ser iguais (mesmo exercício).
ED053	excluído	

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
ED054	R0000. Ano_Mes_Inic_Cmpe) R0000. Ano_Mes_Fim_Cmpe	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique a data de início da competência informada no campo 7. 2. Verifique a data de final de competência informada no campo 8. 3. A data de início não pode ser maior que a data fim. 4. Efetue a correção das datas de início e de fim de competência.
ED055	R0400.Cod_Depe + R0400.Ctbl_Propria	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique se alguma das dependências informadas nos registros 0400 possui receita tributável. 2. Se alguma possuir receita tributável: <ol style="list-style-type: none"> a) Para a dependência que possuir deverão ser Informados os registros de Demonstrativo da apuração, por Subtítulo, da receita tributável e do ISSQN mensal devido, registro 0430, para os subtítulos tributáveis que possuírem receitas; b) Para a dependência que não possuir deverá ser informado o registro de Demonstrativo da apuração, por Subtítulo, da receita tributável e do ISSQN mensal devido, registro 0430, para ao menos um dos subtítulos tributáveis. Neste caso, a base de cálculo deverá ser igual a zero.
ED056	R0400.Cod_Depe + R0400.Dat_Inic_Para + R0400.Dat_Fim_para	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique a data de início da paralisação. 2. Verifique a data de fim da paralisação. 3. O Banco Central não autoriza paralisação superior a 180 dias.
ED057	R0400.CNPJ_Proprio + R0400.CNPJ_Unif + R0400.Cod_Munc	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o indicador de CNPJ próprio, campo 5 do registro 0400. 2. Verifique o indicador de CNPJ unificador, campo 8 do registro 0400. 3. Verifique o indicador de código do município, campo 9 do registro 0400.
ED058	R0000.CNPJ	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o CNPJ indicado no campo 3 do registro 0000; 2. O CNPJ informado no campo 3 do registro 0000 deve ser: <ol style="list-style-type: none"> a) O mesmo que consta no certificado digital do contribuinte logado no sistema ou b) O mesmo da instituição financeira selecionada pelo representante do contribuinte ao se logar no sistema 3. Efetue a correção, indicando o CNPJ correto do declarante.

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
ED059	R0000 Cod_Munc	1. Informe o Código do Município para o qual está sendo prestada a declaração, utilizando corretamente a Tabela de Municípios do IBGE (sete dígitos).
ED060	R0000.Modu_Decl R0000 Ano_Mes_Inic_Cmpe + R0000 Ano_Mes_Fim_Cmpe +	1. Verifique o ano/mês inicial e ano/mês final de competência; 2. Verifique na tabela disponibilizada pelo seu Município para quais períodos é permitida a entrega da DES-IF; 3. Faça a correção do período; 4. Persistindo o problema, entre em contato com a gerência responsável pela DES-IF em seu Município.
ED061	R0000 Tipo_Arred	1. Adote nesta declaração o tipo de arredondamento aceito neste Município; 2. Verifique na legislação municipal o tipo de arredondamento permitido. 3. Corrija o tipo de arredondamento; 4. Observação: os cálculos da DES-IF devem observar o tipo de arredondamento permitido.
ED062	R0400.Cod_Depe R0400 Tipo_Depe	1. Verifique os campos 6 dos registros 0400; 2. Corrija o(s) campo(s) 6, deixando apenas uma matriz.
ED063	R0000.Modu_Decl	1. Verifique o registro informado para este módulo; 2. Verifique o módulo da declaração informado; 3. O registro informado não é compatível com este módulo da declaração; 4. Faça a correção retirando o registro estranho deste módulo, ou corrigindo a identificação do módulo no R0000.
ED064	R0000.Modu_Decl+ R0400.Dat_Inic_Para+ R0400.Dat_Fim_Para	1. Verifique os campos "Dat_Inic_Para" e "Dat_Fim_Para" do Registro 0400; 2. Não preencher estes campos se a declaração se referir ao Módulo I – Demonstrativo Contábil
ED065	R0000.Modu_Decl + (Decl_Anterior).Ano_Mes_Inic_Cmpe + (Decl_Anterior).Ano_Mes_Fim_Cmpe	1. Faça o envio da DES-IF de competência anterior a esta.
ED066	R0000.Modu_Decl + (Decl_Anterior).Ano_Mes_Inic_Cmpe + (Decl_Anterior).Ano_Mes_Fim_Cmpe	1. Faça o envio da DES-IF de competência anterior a esta.

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
ED067	R0400 Cod_Depe+ R0400 Indr_Insc_Muni+ R0400 CNPJ_Proprio	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique os campos 3, 4 e 5 do Registro 0400; 2. Foi indicado o código interno da dependência, embora o CNPJ referente a esta dependência possua inscrição cadastrada no município; 3. Nesse caso, utilizar o indicador de inscrição municipal igual a 1, além de preencher o campo 3 do registro 0400 com o número de Inscrição Municipal.
ED068	R0400 Cod_Depe+ R0400 Indr_Insc_Muni	<ol style="list-style-type: none"> 1. A Inscrição Municipal indicada não existe no cadastro municipal; 2. Verifique o nº da inscrição correto e retifique o campo com erro; 3. Caso não possua inscrição municipal informe no campo "Indr_Insc_Muni" igual a 2 e confirme o código interno da dependência "Cod_Depe".
ED069	R0400.Cod_Depe + R0400.CNPJ_Proprio + Cadastro.CNPJ_ext	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique os campos 3 e 5 do Registro 0400; 2. Corrija o CNPJ próprio vinculado a esta inscrição municipal em acordo com o cadastrado; 3. Providencie a atualização do cadastro municipal, se for o caso.
ED070	Cadastro.Insc_Muni	<ol style="list-style-type: none"> 1. Preencha o Registro 0400 da dependência não informada; 2. Se a dependência encerrou suas atividades, atualize o cadastro.
ED071	R0000.Modu_Decl + R0000.Ano_Mes_Inic_Cmpe + R0000.Ano_Mes_Fim_Cmpe + R0000.Tipo_Decl	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o campo 10 do registro 0000; 2. Verifique se a declaração é retificadora e faça a correção do campo 10; ou verifique se o período indicado na declaração está correto.
ED072	R0000.Modu_Decl + R0000 Ano_Mes_Inic_Cmpe + R0000 Ano_Mes_Fim_Cmpe	<ol style="list-style-type: none"> 1. Antes de declarar módulo 1 (Demonstrativo Contábil) ou módulo 2 (Apuração Mensal do ISS) é necessário enviar a declaração de Informações Comuns aos Municípios; 2. Faça o envio do módulo III da DES-IF "Informações Comuns aos Municípios"; 2. Após, faça o envio dos demais módulos.

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
ED073	R0000 Ano_Mes_Inic_Cmpe + R0000 Ano_Mes_Fim_Cmpe	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o período informado; 2. O período informado não pode ir além do período de atividades da empresa no Município; 3. Faça a correção. 3. Se houve alteração cadastral no período, entre em contato com a administração tributária de seu DES-IFMunicípio.
ED074	R0000.Modu_Decl + R0000 Ano_Mes_Inic_Cmpe	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o mês de início da competência informado; 2. Uma vez que não se trata de empresa nova e também não é caso de alteração do PGCC e tabelas (módulo 3), o mês de início da competência deve ser 01 (janeiro).
ED075	R0000.Modu_decl + R0000 Ano_Mes_Fim_Cmpe	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o mês final de competência informado; 2. Se a declaração for do módulo 3, o mês de fim só pode ser diferente de 12 (dezembro) quando for o mês de encerramento de atividades da Instituição no Município. 3. Se a declaração for do módulo 1 e a data de início da Competência for no 1º semestre, a data de fim da competência somente poderá ser diferente de 6 quando for encerramento das atividades. Neste caso: Início_Competência ≤ Fim_Competência ≤ 6 4. Se a declaração for do módulo 1 e a data de início da Competência for no 2º semestre, a data de fim da competência somente poderá ser diferente de 12 quando for encerramento das atividades. Neste caso: Início_Competência ≤ Fim_Competência ≤ 12

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
ED076	R0000.Modu_Decl + R0000.Ano_Mes_Inic_Cmpe + R0000.Ano_Mes_Fim_Cmpe + R0000 Prtc_Decl_Ante	<ol style="list-style-type: none"> 1. Foi indicado um número de protocolo de declaração anterior, porém esse número não consta para este módulo e período; 2. Verifique o número de protocolo informado, confirme se este número corresponde ao módulo da declaração que está tentando retificar; 3. Verifique o módulo informado, confirme se este corresponde ao módulo da declaração que está tentando retificar; 4. Verifique o período informado, confirme se este corresponde ao período da declaração que está tentando retificar; 5. Para o módulo 2, utilizar o mesmo mês e ano da declaração a ser retificada; 6. Para o módulo 1, utilizar o mesmo ano da declaração a ser retificada; 7. Se persistir o problema, entre em contato com a Gerência responsável pela DES-IF em seu Município.
ED077	R0000 CNPJ_Resp_Rclh + Cadastro.Insc_Centralizadora	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique se o CNPJ informado no campo 13 do registro 0000 não se trata do CNPJ cadastrado da dependência centralizadora perante o Município; 2. Faça a correção deste campo, indicando o CNPJ correto.
ED078	R0000.Modu_Decl + R0000.Ano_Mes_Inic_Cmpe + R0000.Ano_Mes_Fim_Cmpe + R0000 Tipo_Decl	<ol style="list-style-type: none"> 1. Se necessário, entre em contato com o Fisco Municipal e verifique o motivo do bloqueio.
ED079	R0400.Cod_Depe+ R0400.CNPJ_Proprio+ R0400.CNPJ_Unif+ R0400.Ctbl_Propria	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique se valor informado no campo 10 do registro 0400 é 1 ou 2. Só pode ser 1 se a dependência possuir contabilidade própria ou 2 se não possuir contabilidade própria. 2. Se o CNPJ próprio (campos 5) e o CNPJ unificador (campo 8) do registro 0400 forem iguais, o campo 10 tem que ser 1, se forem diferentes o campo 10 tem que ser 2
ED080	R0400.Cod_Depe+ R0400 Tipo_Depe+ R0400.CNPJ_Proprio	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o campo de CNPJ Próprio (campo 5) 2. Verifique o campo tipo de dependência (campo 6) 3. Para os tipos de dependência 1, 2 e 3 é obrigatório informar o CNPJ próprio

12.3 Soluções de Mensagens de Erros Gerais – comum a mais de uma declaração

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EG001	R9999.Reg+ R0000.Cod_Munc; ou R9999.Reg+ R0400.Cod_Munc; ou R9999.Reg+ R1000.Cod_Munc_Ctbl; ou R9999.Reg+ R1000.Munc_Vinc	1. Verifique se o código do município informado é um número com 7 algarismos; 2. Verifique se código do município informado existe na Tabela de Municípios do IBGE – Anexo 5 da DES-IF
EG002	excluído	
EG003 (*)	R9999.Num_linha	1. O número da linha é sempre a primeira informação de todos os registros. Deve começar por 1 no primeiro registro , 2 no segundo, 3 no terceiro e assim sucessivamente até o ultimo registro do arquivo. Não pode ocorrer quebra de sequência. 2. Corrija a sequência de numeração.

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EG004	R0000.CNPJ_Resp_Rclh ou R0400.CNPJ_Proprio ou R0400.CNPJ_Unif ou R0440.CNPJ ou R1000.CNPJ_Ctbl	1. A parte variável do CNPJ deve ser informada: - no campo 13 do registro 0000; - no campo 5 do registro 0400; - no campo 8 do registro 0400; - no campo 3 do registro 0440; - no campo 3 do registro 1000 2. Verifique se existe para a instituição o CNPJ com a parte variável, isto é, os 6 últimos algarismos do CNPJ, inclusive dígito verificador, informada nos campos 5 e 8 do registro 0400 e campo 3 do registro 0440. 3. Corrija a parte variável do CNPJ informada no campo 13 do registro 0000 ou nos campo 5 ou campo 8 do registro 0400 ou no campo 3 dos registros 0440 ou 1000.
EG005	R0200.Dat_Vige ou R0400.Cod_Depe + R.0400.Dat_Inic_Para ou R0400.Cod_Depe + R.0400.Dat_Fim_Para ou R0400.Cod_Depe + R1000.Dat_Lanc ou R1000.Dat_Lanc	1. Verifique as datas informadas nos campos 11 e 12 do registro 0400 e corrija-as ou 2. Verifique a data informada no campo 6 do registro 1000 no Módulo 1 e corrija-a ou 3. Verifique a data informada no campo 6 do registro 1000 e corrija-a ou 4. Verifique a data informada no campo 4 do registro 0200 e corrija-a
EG006	R9999.Reg+ R0410.Cod_Depe ou R9999.Reg+ R0430.Cod_Depe	1. Todos os códigos de dependência informados no campo 3 do registro 0410 ou 0430 devem ter sido informados no campo 3 de um registro 0400. 2. Verifique os códigos de dependências informados no campo 3 do registro 0400 3. Verifique os códigos de dependência informados no campo 3 dos registros 0410 ou no campo 3 dos registros 0430.

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EG007	R0000.Ano_Mes_Inic_Cmpe OU R0000.Ano_Mes_Fim_Cmpe OU R0410.Ano_Mes_Cmpe	1. Verifique o valor informado para o campo
EG008	R9999.Reg + R9999.conteúdo do campo com erro	1. Verifique o valor informado para o campo
EG009	R9999.Reg + R9999.nomedocampo + R9999.tamanhodocampo	1. Verifique as definições do leiaute para o registro. 2. Confira os campos e separadores de campos do registro.
EG010	excluído	
EG011	R9999.Reg + R0100.Conta + R0100.Cod_Trib_DES-IF Ou R9999.Reg + R0430.Cod_Depe + R0430.Cod_Trib_DES-IF Ou R9999.Reg + R0440.CNPJ + R0440.Cod_Trib_DES-IF	1. Verifique o código de tributação DES-IF informado no campo 9 do registro 0100, localize-o na Tabela de Código de Tributação da DES-IF – anexo 6. Se não achou, corrija o registro 0100 informando no campo 9 um código de tributação existente na tabela. 2. Verifique o código de tributação DES-IF informado no campo 6 do registro 0430, localize-o na Tabela de Código de Tributação da DES-IF – anexo 6. Se não achou, corrija o registro 0430 informando no campo 6 um código de tributação existente na tabela. 3. Verifique o código de tributação DES-IF informado no campo 4 do registro 0440, localize-o na Tabela de Código de Tributação da DES-IF – anexo 6. Se não achou, corrija o registro 0440 informando no campo 4 um código de tributação existente na tabela. 4. Informe somente códigos de tributação DES-IF constantes na tabela de Códigos de Tributação DES-IF.
EG012 (*)	R9999.Reg	1. Verifique os tipos de registros informados, campo 2 de todos os registros. 2. Os únicos tipos de registros válidos, conforme a declaração, são: – Demonstrativo Contábil: 0000; 0400; 0410 e 1000 – Informações Comuns aos Municípios: 0000; 0100; 0200 e 0300 – Apuração Mensal do ISSQN: 0000; 0400; 0430 e 0440 – Demonstrativo das Partidas dos Lançamentos: 1000

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EG013 (*)		<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o número das linhas, campo 1 de todos os registros. 2. O número da linha é obrigatório e seqüencial no arquivo, independente do tipo de registro.
EG014 (*)		<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique os registros informados. Eles devem seguir rigorosamente o leiaute definido para o tipo de registro informado no campo 2 de cada registro. 2. Ajuste o número de colunas
EG015	excluído	
EG016	excluído	
EG017	excluído	
EG018 (*)		<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o conteúdo do arquivo; 2. Preencha de acordo com as regras pertinentes ao módulo da DES-IF que pretende enviar.
EG019 (*)		<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique os caracteres informados; 2. Somente são aceitos os caracteres pertencentes ao padrão UTF-8, conforme disposto no item 6.6.1. 3. Elimine os caracteres que não pertencem ao padrão acima.
EG020	excluído	
EG021	excluído	
EG022	excluído	
EG023	excluído	
EG024	excluído	
EG025	excluído	
EG026	excluído	
EG027	excluído	
EG028	excluído	
EG029	excluído	

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EG030	R0100.Conta + R0100.Des_Mista Ou R0410.Cod_Depe + R0410.Ano_Mes_Cmpe + R0410.Conta + R0410.Des_Mista	1. Verifique o preenchimento seqüencial das contas desdobradas; 2. As contas desdobradas devem iniciar em “01”
EG031	R0100.Conta+ R0100.Des.Mista Ou R0410.Cod_Depe + R0410.Ano_Mes_Cmpe + R0410.Conta+ R0410.Des_Mista	1. Verifique o preenchimento seqüencial das contas desdobradas, se há contas desdobradas, informe todas;
EG032	R0100.Conta+ R0100.Des.Mista Ou R0410.Cod_Depe + R0410.Ano_Mes_Cmpe + R0410.Conta+ R0410.Des_Mista	1. Verifique o preenchimento das contas desdobradas.
EG033	R0100.Conta + R0100.Des_Mista + R0100.Conta_Supe Ou R0410.Conta + R0410.Des_Mista + R0410.Conta_Supe	1. Identifique o registro onde o numero da conta superior informado é igual a essa conta. 2. Verifique se número de conta existe no Plano Geral de Contas Comentado da instituição ou se foi informada no Balancete Analítico 3. Se não existir, corrija o campo “Conta_Supe” do registro encontrado informando uma conta existente no Plano Geral de Contas Comentado ou no Balancete Analítico.

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EG034	R0100.Conta + R0100.Des_Mista Ou R0410.Conta + R0410.Des_Mista	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique o registro onde o numero da conta informado é igual a essa conta. 2. Verifique o número de conta superior informado do registro encontrado. 3. Corrija a registro encontrado, pois uma conta nunca pode ser superior dela mesma.
EG035		<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique o registro onde o campo "Conta" é correspondente ao Grupo inicial do COSIF. 2. Verifique se foi incluído um separador (" ") indevidamente. 3. Corrija o registro excluindo a informação da conta superior. 4. Ou inclua o registro com a conta com conta superior, sem informação
EG036	R0100.Conta_COSIF Ou R0410.Conta_COSIF	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique o registro onde o numero da conta informado é igual a essa conta. 2. Verifique a Conta_COSIF informada do registro encontrado. 3. Identifique se existe na Tabela do COSIF a Conta_COSIF informada. 4. Informe no do registro encontrado uma Conta_COSIF existente na Tabela do COSIF.
EG037	R0100.Conta_COSIF Ou R0410.Conta_COSIF	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique o registro onde o numero da conta informado é igual a essa conta. 2. Verifique a Conta_COSIF informada no registro encontrado. 3. Informe no registro encontrado uma Conta_COSIF dos Grupos 7 ou 8.
EG038	excluído	

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EG039	R0100.Conta + R0100.Des_MIsta Tabela do COSIF.Conta R0100.Conta_Supe Tabela do COSIF.Conta_Supe Ou R0410.Conta + R0410.Des_MIsta Tabela do COSIF.Conta R0410.Conta_Supe Tabela do COSIF.Conta_Supe	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique no registro onde o numero da conta é igual à conta superior informado dessa conta. 2. Identifique a Tabela do COSIF onde o número da conta do COSIF informado na Conta_COSIF é igual ao campo da conta superior 3. Verifique se a conta do COSIF informada no campo da conta superior dessa conta é igual à conta superior da conta da tabela do COSIF. 4. Se for diferente, corrija o campo dessa conta informando uma conta do COSIF que esteja no mesmo nível hierárquico da conta superior indicada no campo 8 (R0100), ou campo 12 (R0410) Corrija o campo da conta superior dessa conta informando a conta do COSIF que esteja na estrutura correta
EG040	R0100.Conta + R0100.Des_Mista Tabela do COSIF.Conta	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique o registro onde o numero da conta superior informado no campo 7 do R0100 é igual a essa conta. 2. Identifique a Tabela do COSIF onde o número da conta do COSIF informado é igual à conta superior do COSIF 3. Corrija o PGCC indicando contas que correspondam ao desdobramento do COSIF informando a conta do COSIF que esteja na estrutura correta

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EG041	R0100.Conta + R0100.Des_Mista + R0100.Conta_COSIF R0000.Ano_Mes_Inic_Cmpe + R0000.Ano_Mes_Fim_Cmpe Tabela do COSIF.Dat_Cria Tabela do COSIF.Dat_Extc Ou R0410.Conta + R0410.Des_Mista + R0410.Conta_COSIF R0000.Ano_Mes_Inic_Cmpe + R0000.Ano_Mes_Fim_Cmpe Tabela do COSIF.Dat_Cria Tabela do COSIF.Dat_Extc	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique a competência inicial, campo 7, e a competência final, campo 8, informadas no registro 0000. 2. A data de criação da conta do COSIF não deve ser maior que o campo 8 informado no registro 0000 da declaração 3. A data de extinção da conta do COSIF não deve ser menor ou igual campo 7 informado no registro 0000 da declaração. 4. Corrija a conta do PGCC ou do Balancete Analítico para apontar para uma conta do COSIF que esteja vigente na competência da declaração
EG042	R0100.Conta + R0100.Des_Mista + R0100.Conta_Supe Ou R0410.Conta + R0410.Des_Mista + R0410.Conta_Supe	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o preenchimento dos campos “Conta_Supe” e “Conta_COSIF”do Registro; 2. Informe sempre a conta contábil superior. Exceção, se informado código COSIF de grupo inicial
EG043	R0100.Conta+ R0100.Des_Mista + R0100.Conta_COSIF Ou R0410.Conta+ R0410.Des_Mista + R0410.Conta_COSIF	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o preenchimento dos campos “Conta_Supe” e “Conta_COSIF”do registro; 2. Corrigir o código COSIF

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EG044	R0100.Conta+ R0100.Des_Mista+ R0100.Conta_COSIF Ou R0410.Conta+ R0410.Des_Mista+ R0410.Conta_COSIF	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique os campos “Conta” e “Des_Mista” do registro 2. O campo “Conta_COSIF” deve ser igual ao COSIF da conta mista (conta mãe). 3. Corrigir o código COSIF.
EG045	R0100.Conta+ R0100.Des_Mista+ R0100.Conta_COSIF Ou R0410.Conta+ R0410.Des_Mista+ R0410.Conta_COSIF	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique a conta informada; 2. Se tratar-se de conta do grupo despesa, não deve ser informada. 3. Se o erro for na identificação da conta COSIF correspondente, informe o código COSIF correto.
EG046	R9999.Reg + R9999.nomedocampo	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o preenchimento do campo, não pode ser em branco.
EG047	R0000.Ano_Mes_Inic_Cmpe + R0000.Ano_Mes_Fim_Cmpe + R0100.Cod_Trib_DES-IF OU R0000.Ano_Mes_Inic_Cmpe + R0000.Ano_Mes_Fim_Cmpe + R0430.Cod_Trib_DES-IF OU R0000.Ano_Mes_Inic_Cmpe + R0000.Ano_Mes_Fim_Cmpe + R0440.Cod_Trib_DES-IF	

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EG051	R0100.Conta + R0100.Des_Mista OU R0410. Conta + R0410.Des_Mista	

12.4 Soluções de Mensagens de Erros do Módulo Informações Comuns aos Municípios

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EI001	R0100.Conta+ R0100.Des_Mista	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique todos os Registros 0100 onde o conjunto informado nos campos 3 e 4 é igual a Conta e Desdobramento. 2. Para cada conjunto Conta e Desdobramento só pode existir um único Registro 0100 em que ele conste nos campos 3 e 4.
EI002	R0200.Idto_Tari + R0200.Sub_Titu + R0200.Des_Mista	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o registro 0200 onde o campo 3 é igual a essa tarifa. 2. No campo 7 do registro 0200 só podem ser informados subtítulos mais analíticos (ou desdobramento no caso de conta mista)
EI003	excluído	
EI004	R0100.Conta R0100.Des_Mista	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique o registro 0100 onde o numero da conta informado no campo 3 ou 4 é igual a essa conta. 2. Informe a descrição da conta, campo 6 do registro 0100.
EI005	excluído	
EI006	excluído	
EI007	excluído	
EI008	excluído	
EI009	excluído	
EI010	R0100.Conta R0100.Des_Mista R0100.Cod_Trib_DES-IF	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique o registro 0100 onde o campo 7, Conta_Supe, é igual a essa conta. 2. Identifique o registro 0100 onde o numero da conta informado no campo 3 ou 4 é igual a essa conta. 3. Verifique que foi informado indevidamente o código de tributação DES-IF para essa conta. 4. Se essa conta é conta superior no plano de contas da instituição, corrija o registro 0100 dessa conta excluindo o código de tributação DES-IF. 5. Se não, corrija o registro 0100 onde essa conta foi informada como conta superior.

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EI011	excluído	
EI012	excluído	
EI013	R0200.Idto_Tari + R0200.Sub_Titu + R0200.Des_Mista	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique o registro 0200 onde o campo 3 é igual a esse código de identificação da tarifa. 2. Verifique se o subtítulo informado no campo 7 do registro 0200 encontrado existe no Plano de Contas da instituição. 3. Verifique se o desdobramento para esta conta mista existe no PGCC Se existir, informe o registro 0100 para esse subtítulo analítico ou desdobramentos de conta mista. 4. Se não existir, corrija os campos 7 (Sub_Titu) e/ou 8 (Des_Mista) do registro 0200 para essa tarifa.
EI014	excluído	
EI015	R0200.Idto_Tari + R0200.Sub_Titu + R0200.Des_Mista	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique todos os registro 0200 onde o campo 3 é igual a esse código de identificação da tarifa e o campo 7 é igual a esse subtítulo, e o campo 8 igual a esse desdobramento. 2. Verifique a existência de mais de um registro 0200 para essa tarifa com o mesmo subtítulo informado no campo 7 e com o mesmo desdobramento informado no campo 8. 3. Exclua os registros 0200 repetidos.
EI016	excluído	
EI017	R0300.Idto _Serv	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique o registro 0300 onde o campo 3 é igual a esse código de identificação do serviço ou produto. 2. Localize na Tabela de Identificação de Outros Produtos e Serviços o código de identificação correto para o serviço ou produto. 3. Corrija o campo 3 do registro 0300 encontrado.
EI018	excluído	

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EI019	R0300.Idto_Serv R0300.Sub_Titu R0300.Des_Mista	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique todos os registro 0300 onde o campo 3 é igual a esse código de identificação do serviço ou produto e o campo 5 ou 6 é igual a esse subtítulo. 2. Verifique a existência de mais de um registro 0300 para essa serviço com o mesmo subtítulo informado no campo 5 ou 6. 3. Verifique se existem subtítulos onde esse serviço é contabilizado e que não foram informados em nenhum dos registros 0300 desse serviço. Se existir, informe os registros 0300 correspondentes aos subtítulos 4. Exclua os registros 0300 repetidos.
EI020	excluído	
EI021	excluído	
EI022	R0300.Idto_Serv	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique o registro 0300 onde o campo 3 é igual a esse código de identificação do serviço ou produto. 2. Verifique na Tabela de Serviços complementares que é obrigatório informar a descrição complementar para esse serviço. 3. Informe a descrição complementar, campo 4 do registro 0300 encontrado.
EI023	R0000.Modu_Decl	<ol style="list-style-type: none"> 1. Informe os registros 0100 com os dados do Plano Geral de Contas Comentado.
EI024	R0000.Modu_Decl	<ol style="list-style-type: none"> 1. Informe os registros 0200 com as informações da tabela de tarifas da instituição.
EI025	R0300.Idto_Serv + R0300Sub_Titu + R0300.Des_Mista	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique o registro 0300 onde o campo 5 ou 6 é igual a esse subtítulo. 2. Verifique a ocorrência deste subtítulo em conta superior, campo 7 informado no registro 0100. 3. Corrija o registro 0300 informando uma conta que não tenha desdobramento 4. Ou corrija o(s) registro(s) 0100 retirando a referência na conta superior
EI026	R0300.Idto_Serv + R0300Sub_Titu R0300.Des_Mista	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique o registro 0300 onde o campo 5 ou 6 é igual a esse subtítulo. 2. Verifique a ocorrência deste subtítulo, campo 3 ou 4 informado no registro 0100. 3. Corrija o registro 0300 informando uma conta existente no registro 0100 4. Ou insira o registro 0100 para a respectiva conta

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EI027	excluído	
EI028	excluído	
EI029	excluído	
EI030	R0000.Modu_Decl	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o registro informado para este módulo; 2. Verifique o módulo da declaração informado; 3. O registro informado não é compatível com este módulo da declaração; 4. Faça a correção retirando o registro estranho deste módulo, ou corrigindo a identificação do módulo no R0000.
EI031	excluído	
EI032	excluído	
EI033	R0100.Conta + R0100.Conta_Supe	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o campo 7 em que a conta é registrada como superior. 2. Verifique os campos 3 em que esta conta é informada como conta filha e os campos 7 com as contas superiores informadas. 3. A conta superior indicada no item 1 não pode aparecer como filha de uma conta do campo 7 que seja de nível inferior a ela. 4. Corrija o campo 3 ou campo 7 do registro 0100, apontando corretamente a conta superior e a conta inferior.
EI034	R0200.Idto_Tari + R0200.Sub_Titu + R0200.Des_Mista ou R0300.Idto_Serv + R0300.Sub_Titu + R0300.Des_Mista	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o registro onde o campo 3 é igual a esse serviço. 2. Identifique os registros 0100 onde esse subtítulo foi informado no campo 8, conta COSIF. 3. No registro só podem ser informados subtítulos referenciados como conta de receita no campo 8, conta COSIF do registro 0100.
EI035	excluído	
EI036	R0100.Conta+ R0100.Des_Mista	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o preenchimento do código de desdobramento do Registro 0100; 2. Preencher com o código de desdobramento "00"

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EI037	R0200.Idto_Tari	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o preenchimento do campo 3 do Registro 0200 2. Utilizar o código existente na Tabela de Tarifas Bancárias – Anexo 9
EI038	R0200.Idto_Tari+ R0200.Dat_Vige	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o preenchimento da data de vigência do valor da tarifa informada; 2. Informe a data válida de vigência.
EI039	excluído	
EI040	R0200.Idto_Tari+ R0200.Sub_Titu+ R0200.Des_Mista+ R0200.Val_Tari_Unit+ R0200.Val_Tari_Perc	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o preenchimento do valor da tarifa informada; 2. Informe o valor maior ou igual a zero.
EI041	R0200.Val_Tari_Unit R0200.Val_Tari_Perc	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o valor dos campos: campo 5 (Val_Tari_Unit) e campo 6 (Val_Tari_Perc) 2. Se o valor do campo 5 (Val_Tari_Unit) for zero (0,00), o campo 6 (Val_Tari_Perc) deve ser maior do que zero 3. Se o valor do campo 5 (Val_Tari_Unit) for maior do que zero, o campo 6 (Val_Tari_Perc) deve ser zero (0,00)
EI042	excluído	

12.5 Soluções de Mensagens de Erros do Módulo Demonstrativo das Partidas de Lançamentos Contábeis

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EL001	R1000.Idto_Lanc R1000.Tipo_Prda R1000.Cod_Evto	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique o registro 1000 onde o campo 5 é igual a esse número de lançamento, o campo 9 é igual a esse tipo de partida e o campo 10 é igual a esse código de evento 2. Identifique na Tabela de Eventos Contábeis o código do evento que corresponde a essa partida do lançamento. 3. Corrija o campo 10 do registro 1000 encontrado informando o código de evento correto.
EL002	R1000.Idto_Lanc Soma dos débitos Soma dos créditos	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique o registro 1000 onde o campo 5 é igual a esse número de lançamento. 2. Verifique se não está faltando informar alguma partida desse lançamento. 3. Verifique se o tipo da partida foi informado corretamente em todas as partidas desse lançamento. 4. Verifique se não foi informada alguma partida com o número do lançamento incorreto.
EL003	excluído	
EL004	excluído	
EL005	excluído	
EL006	excluído	
EL007	R0000.Modu_Decl	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o registro informado para este módulo; 2. Verifique o módulo da declaração informado; 3. O registro informado não é compatível com este módulo da declaração; 4. Verifique se este município permite este registro (R1000) como componente do Módulo Demonstrativo Contábil 5. Faça a correção retirando o registro estranho deste módulo, ou corrigindo a identificação do módulo no R0000.

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EL008	R1000.CNPJ_Ctbl + R1000.Cod_Munc_Ctbl + R1000.Idto_Lanc + R1000.Dat_Lanc	1. Informe o CNPJ correto 2. Inclua a dependência faltante no registro 0400 3. Se a dependência é informada verifique se possui contabilidade própria no registro 0400.
EL009	R1000.CNPJ_Ctbl + R1000.Cod_Munc_Ctbl + R1000.Idto_Lanc + R1000.Dat_Lanc +. R0400.Cod_Munc	1. Informe corretamente o código do município titular da declaração.
EL010	R1000.CNPJ_Ctbl + R1000.Cod_Munc_Ctbl + R1000.Idto_Lanc + R1000.Dat_Lanc + R1000.Sub_Titu + R1000.Tipo_Prda + R1000.Cod_Evto	1. Verifique o código do evento informado no campo "Cod_Evto" 2. Corrija o código de evento para corresponder ao informado no campo "Tipo_Prda" 3. Corrija o campo "Tipo_Prda", se for o caso.
EL011	R1000.CNPJ_Ctbl + R1000.Cod_Munc_Ctbl + R1000.Idto_Lanc + R1000.Dat_Lanc + R1000.Sub_Titu	1. Verifique o registro informado, se é exigido em regulamento da Administração Tributária. 2. Em se tratando do Módulo Contábil, não informar registros 1000 que não sejam exigidos especificamente pelo Município. 3. Retire os registros 1000 não exigidos
EL012	R1000.Tipo_Prda	1. Verifique o tipo de partida informado no campo 9 do registro 1000 2. O tipo de partida é informação obrigatória e deve ser 1 ou 2 saber: 1 – Crédito 2 – Débito
EL013	R1000.Tipo_Prda	1. Verifique o tipo de partida informado no campo 9 do registro 1000 2. O tipo de partida é informação obrigatória e deve ser 2 para lançamentos de estorno no Módulo Demonstrativo Contábil.

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EL015	R1000.CNPJ_Ctbl + R1000.Idto_Lanc + R1000.Dat_Lanc.	

12.6 Soluções de Mensagens de Erros do Módulo Apuração Mensal do ISSQN (Mensal)

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM001	R0000.Tpo_Cnso + R0440.Aliq_ISSQN	
EM002	R0000.Tpo_Cnso + R0440.Cod_Trib_DES-IF + R0440.Aliq_ISSQN	
EM003	R0000.Tpo_Cnso + R0400.Cod_Depe + R0440.CNPJ + R0440.Aliq_ISSQN	
EM004	R0000.Tipo_Cnso + R0400.Cod_Depe + R0440.CNPJ + R0440.Cod_Trib_DES-IF + R0440.Aliq_ISSQN	
EM005	R0000.Tipo_Cnso + R0440.Aliq_ISSQN + R0440.Inct_Fisc_Sub_Titu + Soma(R0430.Inct_Fisc)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Some os valores de incentivo fiscal, campos 14 dos registros 0430, para todos os registros 0430 com a mesma alíquota; 2. Verifique se o resultado da soma é igual ao valor informado de incentivo fiscal por Subtítulo (campo13) do registro 0440 onde a Aliq_ISSQN (campo10) do registro 0440 é igual a alíquota do ISSQN (campo 13) do registro 0430. 3. Se os valores forem diferentes, verifique se os registros 0430 para a alíquota estão corretos. Se estiverem corretos corrija o valor do campo 13 do registro 0440.

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM006	R0000.Tipo_Cnso + R0440.Cod_Trib_DES-IF + R0440.Aliq_ISSQN + R0440.Inct_Fisc_Sub_Titu + Soma(R0430.Inct_Fisc)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Some os valores de incentivo fiscal, campos 14 dos registros 0430, para todos os registros 0430 com o mesmo código de tributação DES-IF e a mesma alíquota; 2. Verifique se o resultado da soma é igual ao valor informado de incentivo fiscal por Subtítulo (campo13) do registro 0440 onde o código de tributação DES-IF (campo 4) e a Aliq_ISSQN (campo10) do registro 0440 são iguais ao código de tributação (campo 5) e a alíquota do ISSQN (campo 13) do registro 0430. 3. Se os valores forem diferentes, verifique se os registros 0430 para o código de tributação e a alíquota estão corretos. Se estiverem corretos corrija o valor do campo 13 do registro 0440
EM007	R0000.Tipo_Cnso + R0400.Cod_Depe + R0440.CNPJ + R0440.Aliq_ISSQN + R0440.Inct_Fisc_Sub_Titu + Soma(R0430.Inct_Fisc)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Some os valores de incentivo fiscal, campos 14 dos registros 0430, para todos os registros 0430 com o mesmo código de dependência e a mesma alíquota; 2. Verifique se o resultado da soma é igual ao valor informado de incentivo fiscal por Subtítulo (campo13) do registro 0440, onde a Aliq_ISSQN (campo10) do registro 0440 é igual à alíquota do ISSQN (campo 13) do registro 0430 e o CNPJ (campo3) do registro 0440 é igual ao CNPJ Unificador (campo 8) do registro 0400 que possui o código de dependência (campo 3) igual ao código de dependência (campo 3) do registro 0430. 3. Se os valores forem diferentes, verifique se os registros 0430 para a dependência e a alíquota estão corretos. Se estiverem corretos corrija o valor do campo 13 do registro 0440

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM008	R0000.Tipo_Cnso + R0430.Cod_Depe + R0440.CNPJ + R0440.Cod_Trib_DES-IF + R0440.Aliq_ISSQN + R0440.Inct_Fisc_Sub_Titu + Soma(R0430.Inct_Fisc)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Some os valores de incentivo fiscal, campos 14 dos registros 0430, para todos os registros 0430 com o mesmo código de dependência, mesmo código de tributação DES-IF e a mesma alíquota; 2. Verifique se o resultado da soma é igual ao valor informado de incentivo fiscal por Subtítulo (campo13) do registro 0440 onde o código de tributação DES-IF (campo 4) e a Aliq_ISSQN (campo10) do registro 0440 são iguais ao código de tributação (campo 5) e a alíquota do ISSQN (campo 13) do registro 0430 e o CNPJ (campo3) do registro 0440 é igual ao CNPJ Unificador (campo 8) do registro 0400 que possui o código de dependência (campo 3) igual ao código de dependência (campo 3) do registro 0430. 3. Se os valores forem diferentes, verifique se os registros 0430 para a dependência, o código de tributação e a alíquota estão corretos. Se estiverem corretos corrija o valor do campo 13 do registro 0440
EM009	R0440.CNPJ + R0440.Aliq_ISSQN + R0440.Valr_ISSQN_Rclh	<ol style="list-style-type: none"> 1. Retire o sinal negativo (-) do valor do ISSQN recolhido, campo 18 do registro 0440. 2. Informe no campo 18 o valor do ISS simples constante na guia de ISS paga (autenticada), sem sinal.
EM010	excluído	
EM011	R0440.CNPJ + R0440.Aliq_ISSQN + R0000.Ano_Mes_Inic_Cmpe + R0440.Cmpe_Orig_Cred	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique se informou corretamente os separadores de campos multivalor § e de subvalor £. 2. Verifique a competência da declaração 3. Verifique a competência informada. Não pode ser posterior a competência da declaração
EM012	R0440.CNPJ + R0440.Aliq_ISSQN + R0440.ISSQN_A_Rclh	<ol style="list-style-type: none"> 1. Retire o sinal negativo (-) do valor do ISSQN a recolher, campo 21 do registro 0440. 2. Se for apurado valor negativo de imposto a recolher, informe zero no campo 21.

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM013	R0000.Tipo_Cnso + R0000.CNPJ_Resp_Rclh + R0440.CNPJ	<ol style="list-style-type: none"> 1. Quando o tipo de consolidação informado no registro 0000 é 1 ou 2, o único CNPJ que pode ser informado no registro 0440 é o que foi informado o CNPJ responsável pelo recolhimento informado no campo 13 do registro 0000. 2. Verifique o tipo de consolidação (campo 12) informado no registro 0000 3. Verifique o CNPJ responsável pelo recolhimento (campo 13) informado no registro 0000 4. Verifique os CNPJ's informados nos registros 0440.
EM014	R0440.CNPJ + R0440.Cmpe_Orig_Cred	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique a competência do crédito a ser compensado, campo 17.1 do registro 0440, e identifique o ano e o mês. 2. O formato é aaaamm (ano-mês). 3. Corrija o ano e/ou o mês da competência do crédito a ser compensado, só pode ser posterior a competência da declaração (campo 7 do registro 0000) - 10 anos.
EM015	R0440.CNPJ + R0440.Valr_ISSQN_Devd + R0440.Valr_ISSQN_Retd + R0440.Inct_Fisc_Sub_Titu + R0440.Inct_Fisc + R0440.Valr_A_Cmpn	<ol style="list-style-type: none"> 1. Faça a operação: Valor do ISSQN devido – valor ISSQN retido – Valor do Incentivo Fiscal por subtítulo – valor do incentivo fiscal Que corresponde a: campo11 – campo 12 – campo 13 – campo 14 do registro 0440 2. O valor do crédito a compensar (campo 16) do registro 0440 não pode ser maior do que o resultado da operação acima.
EM016	R0430.Motv_Nao_Exig ou R0440.Motv_Nao_Exig	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o valor informado no motivo de não exigibilidade, campo 17 do registro 0430 e campo 19 do registro 0440. Se informado o valor só pode ser 1 ou 2, a saber: 1 – Exigibilidade suspensa por decisão judicial ou 2 – Exigibilidade suspensa por procedimento administrativo

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM017	R0440.CNPJ + R0440.Valr_A_Cmpn	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o campo 16 do Registro 0440 2. Observar o campo 16 do Registro 0440 no seguinte formato: valor do credito a compensar referencia£valor\$referencia£valor..... valor ISSQN recolhido OBS: Discriminar os valores a compensar por mês de competência. 3. Verifique se foram utilizados os caracteres corretos de separação de campo multivalor.
EM018	R0440.CNPJ + R0440.Aliq_ISSQN + R0440.Valr_A_Cmpn	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique os campos 16 e 17 do Registro 0440; 2. Sempre que informado valor de crédito a compensar maior que zero (campo 17 do registro 0440), obrigatoriamente informar os dados da origem do crédito a compensar (campo 17).
EM019	R0430.Cod_Depe + R0400.Ctbl_Propria	<ol style="list-style-type: none"> 1. Se informou 2 no campo 10 do registro 0400 isto é, que a dependência não possui contabilidade própria, então não pode informar registros 0430 para essa dependência. 2. Verifique o campo 10 do registro 0400: se a dependência possui balancete, esse campo deve ser 1, se não possui balancete deve ser 2 3. Verifique os códigos de dependência informados nos registros 0430, só podem corresponder a dependências para as quais o campo 10 do registro 0400 é igual a 1
EM020	R0440.CNPJ + R0000.Tipo_Csno + R0440.Cod_Trib_DES-IF	<ol style="list-style-type: none"> 1. O código de tributação da DES-IF, campo 04 do registro 0440, não pode ser informado quando tipo de consolidação da declaração, campo 12 do registro 0000, for igual a 1 – “Instituição e alíquota” ou 3 – “Dependência e alíquota”
EM021	R0430.Cod_Depe + R0430.Sub_Titu + R0430.Rece_Decl	<ol style="list-style-type: none"> 1. Retire o sinal negativo (-) da receita declarada, campo 9 do registro 0430. 2. Se foi apurado valor negativo para a receita declarada, informe zero no campo 9 do registro 0430.

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM022	R0440.Aliq_ISSQN + R0440.Dedu_Rece_Decl_Sub_Titu + Soma(R0430.Dedu_Rece_Decl).	<ol style="list-style-type: none"> 1. Some os valores das deduções da receita declarada, campos 10 dos registros 0430, para todos os registros 0430 com a mesma alíquota; 2. Verifique se o resultado da soma é igual ao valor informado de dedução da receita declarada por subtítulo (campo 6) do registro 0440 onde a Aliq_ISSQN (campo 10) do registro 0440 é igual a alíquota do ISSQN (campo 13) do registro 0430 . 3. Se os valores forem diferentes, verifique se os registros 0430 para a alíquota estão corretos. Se estiverem corretos corrija o valor do campo 6 do registro 0440
EM023	R0000.Tipo_Cnso + R0440.Cod_Trib_DES-IF + R0440.Aliq_ISSQN + R0440.Dedu_Rece_Decl_Sub_Titu + Soma(R0430.Dedu_Rece_Decl).	<ol style="list-style-type: none"> 1. Some os valores das deduções da receita declarada, campos 10 dos registros 0430, para todos os registros 0430 com o mesmo código de tributação DES-IF e a mesma alíquota; 2. Verifique se o resultado da soma é igual ao valor informado de dedução da receita declarada por subtítulo (campo 6) do registro 0440 onde o código de tributação DES-IF (campo 4) e a Aliq_ISSQN (campo 10) do registro 0440 são iguais ao código de tributação (campo 5) e a alíquota do ISSQN (campo 13) do registro 0430. 3. Se os valores forem diferentes, verifique se os registros 0430 para o código de tributação e a alíquota estão corretos. Se estiverem corretos corrija o valor do campo 6 do registro 0440

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM024	R0000.Tipo_Cnso + R0400.Cod_Depe + R0440.CNPJ + R0440.Aliq_ISSQN + R0440.Dedu_Rece_Decl_Sub_Titu + Soma(R0430.Dedu_Rece_Decl).	<ol style="list-style-type: none"> 1. Some os valores das deduções da receita declarada, campos 10 dos registros 0430, para todos os registros 0430 com o mesmo código de dependência e a mesma alíquota; 2. Verifique se o resultado da soma é igual ao valor informado de dedução da receita declarada por subtítulo (campo 6) do registro 0440 onde a Aliq_ISSQN (campo10) do registro 0440 é igual à alíquota do ISSQN (campo 13) do registro 0430 e o CNPJ (campo3) do registro 0440 é igual ao CNPJ Unificador (campo 8) do registro 0400 que possui o código de dependência (campo 3) igual ao código de dependência (campo 3) do registro 0430. 3. Se os valores forem diferentes, verifique se os registros 0430 para a dependência e a alíquota estão corretos. Se estiverem corretos corrija o valor do campo 6 do registro 0440
EM025	R0000.Tipo_Cnso + R0400.Cod_Depe + R0440.CNPJ + R0440.Cod_Trib_DES-IF + R0440.Aliq_ISSQN + R0440.Dedu_Rece_Decl_Sub_Titu + Soma(R0430.Dedu_Rece_Decl).	<ol style="list-style-type: none"> 1. Some os valores das deduções da receita declarada, campos 10 dos registros 0430, para todos os registros 0430 com o mesmo código de dependência, mesmo código de tributação DES-IF e a mesma alíquota; 2. Verifique se o resultado da soma é igual ao valor informado de dedução da receita declarada por subtítulo (campo 6) do registro 0440 onde o código de tributação DES-IF (campo 4) e a Aliq_ISSQN (campo10) do registro 0440 são iguais ao código de tributação (campo 5) e a alíquota do ISSQN (campo 13) do registro 0430 e o CNPJ (campo3) do registro 0440 é igual ao CNPJ Unificador (campo 8) do registro 0400 que possui o código de dependência (campo 3) igual ao código de dependência (campo 3) do registro 0430. 3. Se os valores forem diferentes, verifique se os registros 0430 para a dependência, o código de tributação e a alíquota estão corretos. Se estiverem corretos corrija o valor do campo 6 do registro 0440
EM026	R0430.Cod_Depe + R0430.Sub_Titu + R0430.Valr_Cred_Mens	<ol style="list-style-type: none"> 1. Retire o sinal negativo (-) do valor total dos lançamentos a crédito, campo 7 do registro 0430.

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM027	R0430.Cod_Depe + R0430.Sub_Titu + R0430.Valr_Debt_Mens	1. Retire o sinal negativo (-) do valor total dos lançamentos a débito, campo 8 do registro 0430.
EM028	R0430.Rece_Decl + R0430.Dedu_Rece_Decl	1. Verifique o valor da receita declarada, campo 9 do registro 0430. 2. Verifique o valor da dedução da receita declarada, campo 10 do registro 0430. 3. O valor da dedução da receita declarada não pode ser maior do que a receita declarada.
EM029	R0430.Dedu_Rece_Decl	1. Verifique o valor da dedução da receita declarada, campo 10 do registro 0430. 2. Se o valor da dedução for maior do que zero, informe a descrição da dedução da receita declarada, campo 11 do registro 0430.
EM030	excluído	
EM031	excluído	
EM032	R0430.Cod_Depe + R0430.Sub_Titu + R0430.Base_Calc	1. Retire o sinal negativo (-) da base de cálculo do ISSQN, campo 12 do registro 0430. 2. Se for apurado valor negativo da base de cálculo do ISSQN, informe zero no campo 12.
EM033	R0430.Rece_Decl + R0430.Dedu_Rece_Decl + R0430.Base_Calc	1. Efetue a operação: Receita Declarada – Dedução da receita declarada, ou seja, campo 9 – campo 10 do registro 0430. 2. Verifique o valor da base de cálculo do ISSQN, campo 12 do registro 0430. Deve ser igual ao resultado da operação acima.
EM034	R0430.Base_Calc + R0430.Aliq_ISSQN + R0430.Inct_Fisc	1. Efetue a operação: Base de cálculo * alíquota / 100, ou seja, (campo 12 * campo13) / 100 do registro 0430. 2. Verifique o valor do incentivo fiscal, campo 14 do registro 0430. 3. O valor do incentivo fiscal não pode ser maior do que o resultado da operação acima.

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM035	R0430.Inct_Fisc + R0430.Desc_Inct_Fisc	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o valor do incentivo fiscal, campo 14 do registro 0430. 2. Verifique a discriminação da fundamentação legal do incentivo fiscal, campo 15 do registro 0430. 3. A discriminação só deve ser informada se o valor do incentivo for maior do que zero.
EM036	R0440.Valr_A_Cmpn + R0440.soma(Valr.Orig_Cred)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Some todos os valores de origem do crédito a compensar, campo 17.2 (multivalor) do registro 0440 2. Verifique o valor do crédito a compensar, campo 16 do registro 0440. 3. O valor do crédito a compensar deve ser igual à soma dos valores de origem do crédito a compensar.
EM037	R0440.CNPJ	<ol style="list-style-type: none"> 1. O CNPJ informado no campo 3 do registro 0440 não pertence a nenhuma das dependências da instituição, isto é não foi informado para nenhum registro 0400. OU foi informado como dependência não unificadora.” 2. Inclua um registro 0400 para este CNPJ ou, caso existente, corrija o respectivo campo Ctbl_Propria, ou ainda, corrija o CNPJ informado no registro 0440
EM038	excluído	
EM039	excluído	
EM040	R0440.Valr_ISSQN_Devd + R0440.Valr_ISSQN_Retd + R0440.Inct_Fisc_Sub_Titu + R0440.Inct_Fisc + R0440.Valr_A_Cmpn + R0440.Valr_ISSQN_Rclh + R0440.Motv_Nao_Exig	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique se o motivo de não exigibilidade (campo 19) do registro 0440 não foi informado. 2. Verifique o valor do ISSQN a recolher informado no campo 21 do registro 0440. Ele deve ser igual ao resultado da operação: Valor do ISSQN devido – ISSQN retido – incentivo fiscal por subtítulo – incentivo fiscal – crédito a compensar – ISSQN recolhido, ou seja: campo 11 – campo 12 – campo 13 – campo 14 – campo 16 – campo 18 do registro 0440.
EM041	excluído	

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM042	R0440.Inct_Fisc + R0440.Desc_Inct_Fisc	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o valor do incentivo fiscal, campo 14 do registro 0440. 2. Verifique a discriminação da fundamentação legal do incentivo fiscal, campo 15 do registro 0440. 3. A discriminação só deve ser informada se o valor do incentivo for maior do que zero.
EM043	R0440.Motv_Nao_exig + R0440.ISSQN_A_Relh	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o motivo de não exigibilidade, campo 19 do registro 0440. 2. Verifique o valor do ISSQN a recolher, campo 21 do registro 0440. 3. Se motivo de não exigibilidade for igual a 1 ou igual a 2, o valor do ISSQN a recolher deve ser zero.
EM044	R9999.Reg + R0430.Cod_Depe + R0430.Motv_Nao_Exig + R0430.Proc_Motv_Nao_Exig <p style="text-align: center;">Ou</p> R9999.Reg + R0440.CNPJ + R0440.Motv_Nao_Exig + R0440.Proc_Motv_Nao_Exig	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique valor informado para o motivo de não exigibilidade 2. No registro 0430, o motivo de não exigibilidade é o campo 17 3. No registro 0440, o motivo de não exigibilidade é o campo 19 4. Se o motivo de não exigibilidade for diferente de zero, informe o número do processo que suspende a exigibilidade; e vice versa. 5. No registro 0430, o número do processo que suspende a exigibilidade é o campo 18 6. No registro 0440, o número do processo que suspende a exigibilidade é o campo 20
EM045	excluído	

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM046	R9999.Reg + R0430.Cod_Depe + R0000.Ano_Mes_Inic_Cmpn + R0430.Cod_trib_DES-IF + R0430.Aliq_ISSQN Ou R9999.Reg + R0440.CNPJ + R0000.Ano_Mes_Inic_Cmpn + R0440.Cod_trib_DES-IF + R0440.Aliq_ISSQN	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o código de tributação DES-IF, campo 6 do registro 0430 e campo 4 do registro 0440 2. Verifique a alíquota do ISSQN, campo 13 do registro 0430 e campo 10 do registro 0440 3. Identifique na tabela de Códigos de Tributação do Município, Anexo 7 da DES-IF , o código de tributação do município que corresponde ao código de tributação DES-IF informado. 4. Identifique a alíquota válida para o código de tributação do município na competência da declaração, verificando o início e o fim da vigência na tabela do Anexo 7. 5. Informe a alíquota correta, vigente na competência da declaração, para o código de tributação do município que corresponde ao Código de tributação DES-IF informado.
EM047	R0000.Tipo_Cnso + R0440.Aliq_ISSQN + R0440.Rece_Decl_Cnso + Soma(R0430.Rece_Decl).	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique os registros 0430 para alíquota e onde o motivo de não exigibilidade, campo 17, não foi informado. 2. Some os valores das receitas declaradas, campos 9 dos registros 0430, para todos os registros 0430 com a mesma alíquota; 3. Verifique se o resultado da soma é igual ao valor informado de receita declarada consolidada (campo 5) do registro 0440 onde a Aliq_ISSQN (campo 10) do registro 0440 é igual a alíquota do ISSQN (campo 13) do registro 0430 4. Se os valores forem diferentes, verifique se os registros 0430 para a alíquota estão corretos. Se estiverem corretos corrija o valor do campo 5 do registro 0440

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM048	R0000.Tipo_Cnso + R0440.Cod_Trib_DES-IF + R0440.Aliq_ISSQN + R0440.Rece_Decl_Cnso + Soma(R0430.Rece_Decl).	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique os registros 0430 para o código de tributação e alíquota e onde o motivo de não exigibilidade, campo 17, não foi informado. 2. Some os valores das receitas declaradas, campos 9 dos registros 0430, para todos os registros 0430 com o mesmo código de tributação DES-IF e a mesma alíquota; 3. Verifique se o resultado da soma é igual ao valor informado de receita declarada consolidada (campo 5) do registro 0440 onde o código de tributação DES-IF (campo 4) e a Aliq_ISSQN (campo 10) do registro 0440 são iguais ao código de tributação (campo 5) e a alíquota do ISSQN (campo 13) do registro 0430 4. Se os valores forem diferentes, verifique se os registros 0430 para o código de tributação e a alíquota estão corretos. Se estiverem corretos corrija o valor do campo 5 do registro 0440
EM049	R0000.Tipo_Cnso + R0400.Cod_Depe + R0440.CNPJ + R0440.Aliq_ISSQN + R0440.Rece_Decl_Cnso + Soma(R0430.Rece_Decl).	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique os registros 0430 para o código de dependência e alíquota e onde o motivo de não exigibilidade, campo 17, não foi informado. 2. Some os valores das receitas declaradas, campos 9 dos registros 0430, para todos os registros 0430 com o mesmo código de dependência e a mesma alíquota; 3. Verifique se o resultado da soma é igual ao valor informado de receita declarada consolidada (campo 5) do registro 0440 onde a Aliq_ISSQN (campo 10) do registro 0440 é igual a alíquota do ISSQN (campo 13) do registro 0430 e o CNPJ (campo 3) do registro 0440 é igual ao CNPJ Unificador (campo 8) do registro 0400 que possui o código de dependência (campo 3) igual ao código de dependência (campo 3) do registro 0430. 4. Se os valores forem diferentes, verifique se os registros 0430 para a dependência e a alíquota estão corretos. Se estiverem corretos corrija o valor do campo 5 do registro 0440

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM050	R0000.Tipo_Cnso + R0400.Cod_Depe + R0440.CNPJ + R0440.Cod_Trib_DES-IF + R0440.Aliq_ISSQN + R0440.Rece_Decl_Cnso + Soma(R0430.Rece_Decl).	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique os registros 0430 para o código da dependência e código de tributação e alíquota e onde o motivo de não exigibilidade, campo 17, não foi informado. 2. Some os valores das receitas declaradas, campos 9 dos registros 0430, para todos os registros 0430 com o mesmo código de dependência, mesmo código de tributação DES-IF e a mesma alíquota; 3. Verifique se o resultado da soma é igual ao valor informado de receita declarada consolidada (campo 5) do registro 0440 onde o código de tributação DES-IF (campo 4) e a Aliq_ISSQN (campo 10) do registro 0440 são iguais ao código de tributação (campo 5) e a alíquota do ISSQN (campo 13) do registro 0430 e o CNPJ (campo 3) do registro 0440 é igual ao CNPJ Unificador (campo 8) do registro 0400 que possui o código de dependência (campo 3) igual ao código de dependência (campo 3) do registro 0430. 4. Se os valores forem diferentes, verifique se os registros 0430 para a dependência, o código de tributação e a alíquota estão corretos. Se estiverem corretos corrija o valor do campo 5 do registro 0440
EM051	R0440.Rece_Decl_Cnso + R0440.Dedu_Rece_Decl_Sub_Titu + R0440.Dedu_Rece_Decl_Cnso	<ol style="list-style-type: none"> 1. Efetue a operação: Receita declarada consolidada – dedução da receita declarada por Subtítulo, ou seja, campo 5 – campo 6 do registro 0440. 2. Verifique o valor da dedução da receita declarada consolidada, campo 7 do registro 0440. 3. O valor da dedução da receita declarada consolidada não pode ser maior do que o resultado da operação acima.
EM052	R0440.Dedu_Rece_Decl_Cnso	<ol style="list-style-type: none"> 1. Sempre que informada dedução da receita declarada consolidada, campo 7 do registro 0440, obrigatoriamente tem que informar a identificação das deduções da base de cálculo, campo 8 do registro 0440, discriminando cada valor a deduzir e sua respectiva descrição

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM053	R0440.Rece_Decl_Cnso + R0440.Dedu_Rece_Decl_Sub_Titu + R0440.Dedu_Rece_Decl_Cnso + R0440.Base_Calc	<ol style="list-style-type: none"> 1. Efetue a operação: Receita declarada consolidada – dedução da receita declarada por Subtítulo – dedução da receita consolidada, ou seja, campo 5 – campo 6 – campo 7 do registro 0440. 2. Verifique o valor da base de cálculo, campo 9 do registro 0440. 3. O valor da base de cálculo deve ser igual ao resultado da operação acima.
EM054	R0000.Tipo_Arred + R0440.Base_Calc + R0440.Aliq_ISSQN + R0440.Valr_ISSQN_Devd	<ol style="list-style-type: none"> 1. Efetue a operação: Base de cálculo * alíquota / 100, ou seja, (campo 9 * campo10) / 100 do registro 0440. 2. Verifique o valor do ISSQN devido, campo 11 do registro 0440. 3. O valor do ISSQN devido deve ser igual ao resultado da operação acima.
	excluído	
EM056	R0440.Valr_ISSQN_Devd + R0440.Inct_Fisc_Sub_Titu + R0440.Valr_ISSQN_Retd + R0440.Inct_Fisc	<ol style="list-style-type: none"> 1. Efetue a operação: Valor do ISSQN devido – incentivo fiscal por subtítulo, ou seja, campo 11 – campo 13 do registro 0440. 2. Verifique o valor do incentivo fiscal, campo 14 do registro 0440. 3. O valor do incentivo fiscal não pode ser maior do que o resultado da operação acima.
EM057	R0440.Inct_Fisc	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o valor do incentivo fiscal, campo 14 do registro 0440. 2. Se o valor do incentivo fiscal for maior do que zero, informe a discriminação da fundamentação legal do incentivo, campo 15 do registro 0440.
EM058	R0440.Valr_A_Cmpn	<ol style="list-style-type: none"> 1. Retire o sinal negativo (-) do valor crédito a compensar, campo 16 do registro 0440. 2. O valor do crédito a compensar não pode ser menor do que zero.

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM059	R0430.Cod_Depe + R0430.Sub_Titu + R0430.Des_Mista.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique os códigos de dependência, subtítulo e desdobramento, campos 3, 4 e 5, respectivamente, dos registros 0430. 2. Elimine a duplicação, excluindo ou corrigindo os registros duplicados.
EM060	R0440.CNPJ + R0440.Cod_Trib_DES-IF + R0440.Aliq_ISSQN	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o CNPJ, código de tributação DES-IF e alíquota, campos 3, 4 e 10 dos registros 0440. 2. Elimine a duplicação, excluindo ou corrigindo os registros duplicados.
EM061	excluído	
EM062	excluído	
EM063	excluído	
EM064	R0430.Cod_Depe + R0430.Sub_Titu + R0430.Dedu_Rece_Decl	<ol style="list-style-type: none"> 1. Retire o sinal negativo (-) do valor da dedução da receita declarada, campo 10 do registro 0430. 2. O valor da dedução da receita declarada não pode ser menor do que zero.
EM065	excluído	
EM066	R0000.Tipo_Cnso + R0430.Cod_Depe + R0430.Cod_Trib_DES-IF + R0430.Aliq_ISSQN	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o código da dependência, campo 3 do registro 0430. 2. Procure o registro 0400 onde o código da dependência, campo 3, é igual ao código da dependência (campo 3) informado no registro 0430 e identifique o CNPJ unificador, campo 8 do registro 0400 encontrado. 3. Identifique os registros 0430 com esse código de dependência, esse código de tributação e essa alíquota. 4. Localize a base de cálculo para os registros 0430 acima identificados. 5. Se existir pelo menos um registro 0430 com base de cálculo maior do que zero, obrigatoriamente deve ser informado pelo menos um registro 0440 para esse CNPJ unificador, com esse código de tributação e essa alíquota.
EM067	R0000.Tipo_Cnso + R0430.Aliq_ISSQN	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique todos os registros 0430 com essa alíquota 2. Localize a base de cálculo para os registros 0430 acima identificados. 3. Se existir pelo menos um registro 0430 com base de cálculo maior do que zero, obrigatoriamente deve ser informado pelo menos um registro 0440 com essa alíquota.

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM068	R0000.Tipo_Cnso + R0430.Cod_Trib_DES-IF + R0430.Aliq_ISSQN	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identifique todos os registros 0430 com esse código de tributação e alíquota. 2. Localize a base de cálculo para os registros acima identificados. 3. Se existir pelo menos um registro 0430 com base de cálculo maior do que zero, obrigatoriamente deve ser informado pelo menos um registro 0440 com esse código de tributação e essa alíquota.
EM069	R0000.Tipo_Cnso + R0430.Cod_Depe + R0430.Aliq_ISSQN	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o código da dependência, campo 3 do registro 0430. 2. Procure o registro 0400 onde o código da dependência, campo 3, é igual ao código da dependência (campo 3) informado no registro 0430 e identifique o CNPJ unificador, campo 8 do registro 0400 encontrado. 3. Identifique os registros 0430 com esse código de dependência e com essa alíquota. 4. Localize a base de cálculo para os registros 0430 acima identificados. 5. Se existir pelo menos um registro 0430 com base de cálculo maior do que zero, obrigatoriamente deve ser informado pelo menos um registro 0440 para o CNPJ unificador com essa alíquota.
EM070	R0440.CNPJ + R0440.Base_Calc	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique a base de calculo, campo 09 do registro 0440 ; esse campo é obrigatório. Se a base de cálculo for negativa ou igual a zero, informar zero.
EM071	1. Excluído	
EM072	R0430.Cod_Depe + R0430.Desc_Dedu	<ol style="list-style-type: none"> 1. A descrição da dedução da receita declarada, campo 11 do registro 0430, só pode ser informada quando o valor da dedução da receita declarada no campo 10 do registro 0430 for diferente de zero
EM073	R0440.CNPJ+ R0440.Desc_Dedu	<ol style="list-style-type: none"> 1. A descrição da dedução da receita declarada consolidada, campo 8 do registro 0440, só pode ser informada quando receita declarada consolidada, campo 7 do registro 0440, for diferente de zero
EM074	R0430.Cod_Depe + R0430.Aliq_ISSQN	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique a alíquota de ISSQN, campo 13 do registro 0430; esse campo é obrigatório. Se a alíquota for negativa, informar zero.
EM075	R0440.CNPJ + R0440.Aliq_ISSQN	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique a alíquota de ISSQN, campo 10 do registro 0440; esse campo é obrigatório. Se a alíquota for negativa, informar zero.

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM076	R0430.Cod_Depe + R0430.Inct_Fisc	1. Verifique o incentivo fiscal, campo 14 do registro 0430; esse campo é obrigatório. Se o incentivo fiscal for negativo, informar zero.
EM077	R0440.CNPJ + R0440.Inct_Fisc	1. Verifique o incentivo fiscal, campo 14 do registro 0440 ; esse campo é obrigatório. Se o incentivo fiscal for negativo, informar zero.
EM078	R0440.CNPJ + R0000.Tipo_Cnso	1. O código de tributação da DES-IF, campo 04 do registro 0440, deve ser informado quando tipo de consolidação da declaração, campo 12 do registro 0000, for igual a 2 – “Instituição, alíquota e código de tributação DES-IF” ou 4 – “Dependência, alíquota e código de tributação” e a declaração possui movimento.
EM079	R0000.Modu_Decl	1. Verifique se a informação do campo 9 do R0000 é igual a 2 (apuração mensal do ISSQN); 2. Informar o Registro 0440.
EM080	excluído	
EM081	R0440.CNPJ + R0440.Aliq_ISSQN	1. Verifique a alíquota de ISSQN, campo 10 do registro 0440 2. Verifique a Base de cálculo de todos os Registros 0430 deste CNPJ, campo 12 do registro 0430 3. A inexistência de Registros 0430 com Base de cálculo maior do que zero para este CNPJ, indica declaração sem movimento tributável, portanto, o registro 0440 deve ser apresentado com a alíquota zerada.
EM082	excluído	
EM083	excluído	
EM084	excluído	
EM085	excluído	
EM086	excluído	
EM087	excluído	
EM088	excluído	
EM089	excluído	
EM090	excluído	

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM091	excluído	
EM092	excluído	
EM093	R0440.CNPJ	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique a alíquota de ISSQN, campo 10 do registro 0440 2. Verifique a Base de cálculo de todos os Registros 0430 deste CNPJ, campo 12 do registro 0430 3. A existência de Registros 0430 com Base de cálculo maior do que zero para este CNPJ, obriga a apresentação dos registros 0440 para cada tipo de consolidação, não podendo as alíquotas serem preenchidas com zero.
EM094	excluído	
EM095	R0000.Modu_Decl	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o registro informado para este módulo; 2. Verifique o módulo da declaração informado; 3. O registro informado não é compatível com este módulo da declaração; 4. Faça a correção retirando o registro estranho deste módulo, ou corrigindo a identificação do módulo no R0000.
EM096	R0430.Cod_Depe + R0430.Sub_Titu + R0430.Aliq_ISSQN + R0430.Cod_Trib_DES-IF + R0430 Valr_Cred_Mens + R0430 Valr_Debt_Mens+ R0430 Rece_Decl	<ol style="list-style-type: none"> 1. A Receita mensal declarada ("Rece_Decl") por subtítulo deve ser maior ou igual ao valor dos lançamentos a crédito ("Valr_Cred_Mens") menos o valor dos lançamentos a débito (Valr_Debt_Mens) e menor ou igual ao valor dos lançamentos a crédito ("Valr_Cred_Mens"). 2. Faça as correções observando a regra acima.

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM097	R0430.Cod_Depe + R0430.Sub_Titu + R0430.Aliq_ISSQN + R0430.Cod_Trib_DES-IF + R0430.Inct_Fisc + (Validador).Percentual Máximo ou R0440.CNPJ + R0440.Aliq_ISSQN + R0440.Cod_Trib_DES-IF + R0440.Inct_Fisc + (Validador).Percentual Máximo	<ol style="list-style-type: none"> 1. O valor do Incentivo Fiscal constante dos registros 0430 ou 0440 não pode exceder ao valor permitido pelo Município; 2. Verifique o valor máximo que pode ser deduzido a título de incentivo permitido pela legislação do Município, e corrija; 3. Persistindo o problema, entre em contato com a gerência encarregada da DES-IF de sua cidade.
EM098	excluído	
EM099	R0440.CNPJ + R0440.Aliq_ISSQN + R0440.Cod_Trib_DES-IF + R0440.Valr_ISSQN_Retd Ou R0430.Cod_Depe + R0430.Sub_Titu + R0430.Cod_Trib_DES-IF + R0430.Base_Calc + R0430.Aliq_ISSQN + R0430.Valr_ISSQN_Retd	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o campo 12 (R0440) ou campo 16 (R0430) (“Valr_ISSQN_Retd”); 2. Faça a correção, excluindo os valores do campo Vlr_ISSQN_Retd
EM100	R0430.Cod_Depe + R0430.Sub_Titu + R0430.Des_Mista + R0430.Base_Calc + R0430.Aliq_ISSQN + R0430.Inct_Fisc + R0430.Valr_ISSQN_Retd	<ol style="list-style-type: none"> 1. Efetue a operação: [Base de cálculo (*) Alíquota do ISSQN (utilizando o tipo de arredondamento adotado pelo Município)]/100 (-) Valor do Incentivo Fiscal; ou seja, [(campo 12 (*) campo 13)]/100 – campo 14 do registro 0430. 2. Verifique o valor do ISSQN retido, campo 16 do registro 0430. 3. O valor do ISSQN retido não pode ser maior do que o resultado da operação acima

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM101	R0440.Aliq_ISSQN + R0440.Valr_ISSQN_Retd + Soma(R0430.Valr_ISSQN_Retd)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Some os valores de ISSQN retido dos registros 0430, para todos os registros 0430 com a mesma alíquota; 2. Verifique se o resultado da soma é igual ao valor informado de ISSQN retido por Subtítulo do registro 0440 onde a Aliq_ISSQN do registro 0440 é igual a alíquota do ISSQN do registro 0430. 3. Se os valores forem diferentes, verifique se os registros 0430 para a alíquota estão corretos. Se estiverem corretos corrija o valor do ISSQN retido por sub título do registro 0440.
EM102	R0440.Cod_Trib_DES-IF + R0440.Aliq_ISSQN + R0440.Valr_ISSQN_Retd + Soma(R0430.Valr_ISSQN_Retd)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Some os valores de ISSQN retido dos registros 0430, para todos os registros 0430 com o mesmo código de tributação DES-IF e a mesma alíquota; 2. Verifique se o resultado da soma é igual ao valor informado de ISSQN retido por Subtítulo do registro 0440 onde o código de tributação DES-IF e a Aliq_ISSQN do registro 0440 são iguais ao código de tributação e a alíquota do ISSQN do registro 0430. 3. Se os valores forem diferentes, verifique se os registros 0430 para o código de tributação e a alíquota estão corretos. Se estiverem corretos corrija o valor do ISSQN retido por subtítulo do registro 0440
EM103	R0430.Cod_Depe + R0440.CNPJ + R0440.Aliq_ISSQN + R0440.Valr_ISSQN_Retd + Soma(R0430.Valr_ISSQN_Retd)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Some os valores de ISSQN retido dos registros 0430, para todos os registros 0430 com o mesmo código de dependência e a mesma alíquota; 2. Verifique se o resultado da soma é igual ao valor informado de ISSQN retido por Subtítulo do registro 0440, onde a Aliq_ISSQN do registro 0440 é igual à alíquota do ISSQN do registro 0430 e o CNPJ do registro 0440 é igual ao CNPJ Unificador do registro 0400 que possui o código de dependência igual ao código de dependência do registro 0430. 3. Se os valores forem diferentes, verifique se os registros 0430 para a dependência e a alíquota estão corretos. Se estiverem corretos corrija o valor do ISSQN retido por subtítulo do registro 0440

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM104	R0430.Cod_Depe + R0440.CNPJ + R0440.Cod_Trib_DES-IF + R0440.Aliq_ISSQN + R0440.Valr_ISSQN_Retd + Soma(R0430. Valr_ISSQN_Retd)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Some os valores de ISSQN retido dos registros 0430, para todos os registros 0430 com o mesmo código de dependência, mesmo código de tributação DES-IF e a mesma alíquota; 2. Verifique se o resultado da soma é igual ao valor informado de ISSQN retido por Subtítulo do registro 0440 onde o código de tributação DES-IF e a Aliq_ISSQN do registro 0440 são iguais ao código de tributação e a alíquota do ISSQN do registro 0430 e o CNPJ do registro 0440 é igual ao CNPJ Unificador do registro 0400 que possui o código de dependência igual ao código de dependência do registro 0430. 3. Se os valores forem diferentes, verifique se os registros 0430 para a dependência, o código de tributação e a alíquota estão corretos. Se estiverem corretos corrija o valor do ISSQN retido por subtítulo do registro 0440
EM105	R0440.CNPJ + R0440.Aliq_ISSQN + R0440.Cod_Trib_DES-IF + R0440.Valr_A_Comp + R0440. Valr_ISSQN_Devd + Resultado(Valr_ISSQN_Devd – Valr_ISSQN_Retd – Inct_Fisc – Inct_Fisc_Sub_Titu)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verifique o campo “Valr_A_Comp” 2. Verifique a legislação municipal sobre a possibilidade, ou sobre os critérios, de compensação. 3. Corrigir o campo “Valr_A_Comp”.
EM106	Excluído	

12.7 Soluções de Mensagens de Erro no Processamento de Malha

CÓDIGO	CAMPOS A ANEXAR	SOLUÇÃO
EA005	R0410.Conta; R0410.Des_Mista	
EA013	R0430.Sub_Titu; R0430.Des_Mista	

12.8 Soluções de Mensagens de Alerta

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
A001	R0000.Modu_Decl + R0000.Ano_Mes_Fim_Cmpe	
A002	excluído	
A003	excluído	
A004	excluído	
A005	excluído	
A006	R0400.Cod_Depe + R0400.Dat_Inic_Para	1. Verifique a data de início da paralisação. 2. Corrija a informação se estiver incorreta.
A007	R0000.Modu_Decl + R0000.Ano_Mes_Inic_Cmpe	
A008	excluído	
A009	excluído	
A010	excluído	
A011	R0000.Nome Cadastro.Nome	1. Verifique o campo 4 do Registro 0000; 2. Efetue a correção. 3. Caso tenha havido alteração da razão social, providencie a atualização cadastral.
A012	R0000.Modu_Decl + (Decl_Anterior).Ano_Mes_Inic_Cmpe + (Decl_Anterior).Ano_Mes_Fim_Cmpe	1. Faça o envio da DES-IF de competência anterior a esta.
A013	R0000.Modu_Decl + (Decl_Anterior).Ano_Mes_Inic_Cmpe + (Decl_Anterior).Ano_Mes_Fim_Cmpe	1. Faça o envio da DES-IF de competência anterior a esta.