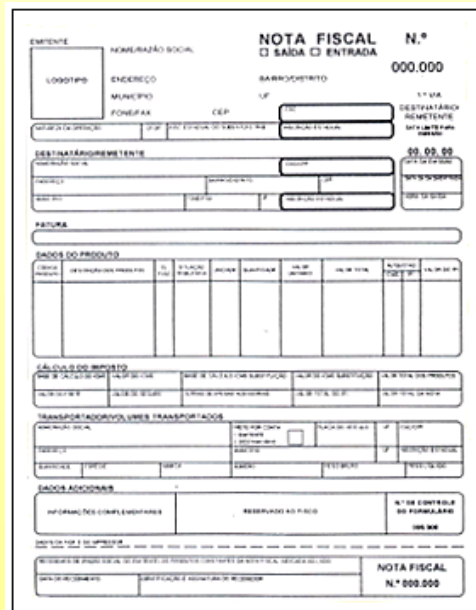


Geraldo Scheibler
Equipe da NF-e no RS
nfe@sefaz.rs.gov.br

Nota Fiscal Eletrônica – A desmaterialização do documento

- Alteração da sistemática atual
- de emissão da nota fiscal em papel
- para uma nota fiscal de existência apenas eletrônica



Formulário de Nota Fiscal Modelo 1 e 1A. O formulário contém campos para: EMISSOR (EMPRESA), DESTINATÁRIO (CONSUMIDOR), VALOR DA NOTA (R\$ 00,00), e uma tabela para SAÍDAS DO PRODUTO. O número da nota fiscal é 000.000.



NFs Modelos 1 e 1A

Grande mudança cultural!

Nota Fiscal Eletrônica: Conceito

- É um documento fiscal:
 - emitido e armazenado **eletronicamente**
 - de existência apenas digital
 - emitido com intuito de documentar uma **operação de circulação de mercadorias** ocorrida entre as partes
 - cuja validade jurídica é garantida:
 - pela **assinatura digital** do emitente, e
 - **pela recepção e autorização de uso, pelo Fisco**, antes da ocorrência do Fato Gerador

Certificados Digitais

- O certificado digital utilizado deve ser emitido por **Autoridade Certificadora credenciada** pela Infra-estrutura de Chaves Públicas Brasileira – ICP-Brasil, tipo A1 ou A3, devendo **conter o CNPJ da pessoa jurídica** titular do certificado digital
- Os certificados digitais são exigidos em 2 momentos distintos:
 - a) Assinatura de Mensagens (Arquivo XML da NF-e)
 - b) Transmissão (durante a transmissão das mensagens entre os computadores do contribuinte e do Portal da Secretaria de Fazenda Estadual)

Alternativas de Implantação

➤ Aplicação Própria

- ✓ médias e grandes empresas

➤ Programa Emissor

- ✓ pequenas empresas → *com pequenos volumes de emissão de notas fiscais*



Aplicação Própria

- A empresa promove a adequação dos seus processos internos ao novo modelo de emissão de nota fiscal
- A Empresa desenvolve os sistemas para acessar os *webservice* conforme Manual de Integração do Contribuinte
 - ✓ Autorização NF-e
 - ✓ Cancelamento de NF-e
 - ✓ Inutilização de numeração de NF-e
 - ✓ Consulta da situação atual da NF-e
 - ✓ Consulta do status do serviço
 - ✓ Consulta Cadastro

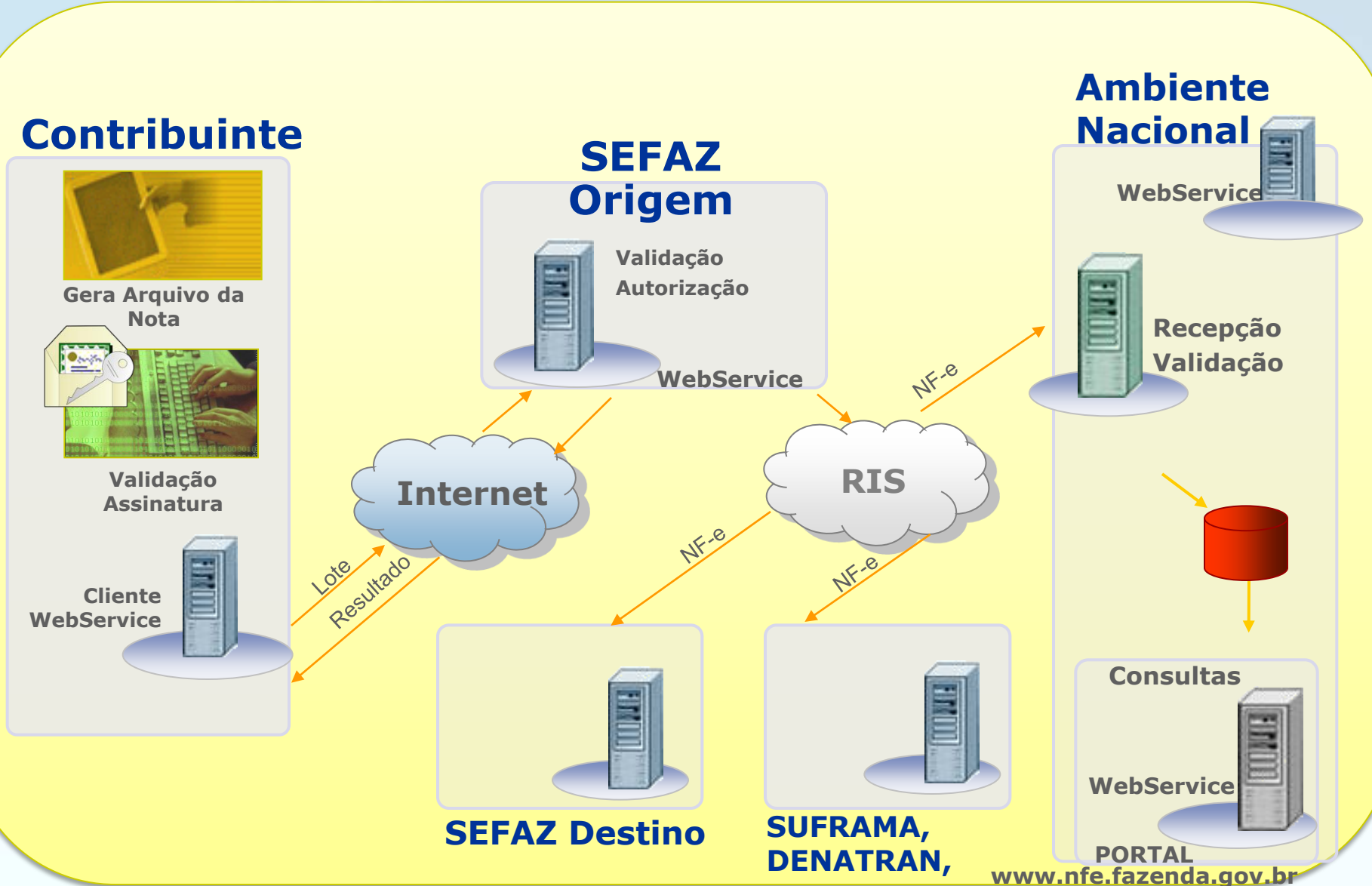
Programa Gratuito

- A empresa realiza download do Programa Emissor de NF-e, disponibilizado no ***Portal Nacional da NF-e***
 - ✓ O programa é multiplataforma, funcionando em qualquer tipo de ambiente operacional
 - ✓ Pode ser utilizado em qualquer estado
 - ✓ Executa todas as funcionalidades previstas para a NF-e (*XML, Certificado Digital, transmissão e gerenciamento de NF-e emitidas, emissão de DANFE, contingência, etc.*)

- Documento Auxiliar da Nota Fiscal Eletrônica
- Representação em papel do documento eletrônico
 - Trânsito
 - Destinatário
 - Comp. entrega

RECEBEMOS DE WICKBOLD E NOSSO PAO IND. ALIM. LTDA. OS PRODUTOS CONSTANTES DA NOTA FISCAL INDICADA AO LADO		NF-e Nº 000.000.001 SÉRIE: 100										
DATA DE RECEBIMENTO	IDENTIFICAÇÃO E ASSINATURA DO RECEBEDOR											
 <p>WICKBOLD E NOSSO PAO IND. ALIM. LTDA. AV. PRES. JUSCELINO, nº 734 PIRAPORINHA - DIADEMA - SP FONE () 4070-9700 - CEP 09950-370</p>		<p>DANFE Documento Auxiliar da Nota Fiscal Eletrônica</p> <p>Saida: 1 Entrada: 2</p> <p>Nº 000.000.001 SÉRIE: 100 Página 1 / 1</p>	<p>CONTROLE DO FISCO</p> 									
NATUREZA DA OPERAÇÃO VENDA												
INSCRIÇÃO ESTADUAL 280057202119	INSCR. ESTADUAL DO SUBST. TRIBUTÁRIO	CNPJ 02.691.043/0001-18	CHAVE DE ACESSO DA NF-e - CONSULTA NO SITE: WWW.NF-E.FAZENDA.GOV.BR 35-06-09-62.691.043/0001-18-55-100-000.000.001-342.844.935-1									
DESTINATÁRIO/REMETENTE												
NOMENCLATURA SOCIAL SECR. EST. NEGOCIOS FAZENDA EST. SAO PAULO		CNPJ/CPF 48.377.222/0002-00	DATA DA EMISSÃO 15/09/2006									
ENDEREÇO AV. RANGEL PESTANA, 300		BARRIO/DISTRITO CENTRO	CEP 01017-911									
MUNICÍPIO SAO PAULO	UF SP	INSCRIÇÃO ESTADUAL	DATA DE SAÍDA/ENTRADA 15/09/2006									
FATURA												
CÁLCULO DO IMPOSTO												
BASE DE CÁLCULO DE ICMS 140,92	VALOR DO ICMS 16,91	BASE DE CÁLCULO DE ICMS SUBSTITUIÇÃO 0,00	VALOR DO ICMS SUBSTITUIÇÃO 0,00									
VALOR DO FRETRE 0,00	VALOR DO SEGURO 0,00	DESCONTO 0,00	OUTRAS DESPESAS ACESSÓRIAS 0,00									
VALOR DO IPI 0,00		VALOR TOTAL DOS PRODUTOS 241,90										
VALOR TOTAL DA NOTA 241,90												
TRANSPORTADOR/VOLUMES TRANSPORTADOS												
RAZÃO SOCIAL EMITENTE		FRETE POR CONTA 1 - DESTINATÁRIO RESPONSÁVEL	CÓDIGO ANTT									
EMERGENO		MUNICÍPIO	UF									
QUANTIDADE 95	ESPÉCIE UNIDADE	MARCA	INSCRIÇÃO ESTADUAL									
NUMERAÇÃO		PESO BRUTO 40,605	PESO LÍQUIDO 38,300									
DADOS DO PRODUTO												
COD. PROD.	DESCRIÇÃO DO PRODUTO / SERVIÇO	NCM/SH	CFOP	UNID.	QUANTIDADE	VLK. UNITÁRIO	VLK. TOTAL	BC ICMS	VLK. ICMS	VLK. IPI	ALIQ. ICMS	ALIQ. IPI
1011	PAO DE CENTEIO WICKBOLD	1905290000	020 5101 UN	10,000	3,70	37,00	21,58	2,59	0,00	12,00	0,00	0,00
1028	PAO PRETO WICKBOLD	1905290000	020 5101 UN	10,000	3,70	37,00	21,58	2,59	0,00	12,00	0,00	0,00
1034	PAO INTEGRAL WICKBOLD	1905290000	020 5101 UN	10,000	3,70	37,00	21,58	2,59	0,00	12,00	0,00	0,00
1070	PAO LIGHT BREAD WICKBOLD	1905290000	020 5101 UN	10,000	3,70	37,00	21,58	2,59	0,00	12,00	0,00	0,00
1769	PAO DE FORMA TRADICIONAL WICKBOLD	1905901000	020 5101 UN	30,000	2,10	63,00	36,76	4,41	0,00	12,00	0,00	0,00
2011	BIGNAGUINHAS WICKBOLD	1905290000	020 5101 UN	15,000	2,04	30,60	17,85	2,14	0,00	12,00	0,00	0,00
Informações Complementares:				Relat. ICMS Pac 41.67% conf. Anexo 9, art 3 Item XIV do RICMS/04 e Item 33.33% art. 35, Item XI, Anexo 1 do RICMS/04								

Modelo Operacional: autorização



www.nfe.fazenda.gov.br

...

Processo de emissão da NF-e → **NO CONTRIBUINTE**

Sistema do Contribuinte

(próprio ou contratado)

Gera o XML da NF
(com TODOS os dados)

Acrescenta chave
de acesso

Acrescenta assinatura digital

NF-e PRONTA

Recibo de entrega

O Sistema de Automação do contribuinte deve gravar um arquivo XML com todo o conteúdo de cada Nota Fiscal.

A partir de informações da NF o sistema calcula uma “Chave de Acesso” que vai identificar a NF-e.

Contribuinte assina a NF-e com o certificado digital da empresa, garantindo a autoria e integridade do documento.

Contribuinte transmite a NF-e assinada digitalmente para a SEFAZ autorizadora e recebe um **RECIBO DE ENTREGA**



PROCESSO DE EMISSÃO DA NF-e – No Contribuinte

Sistema do Contribuinte
(próprio ou contratado)

Gera o XML da NF
(com TODOS os dados)

Acrescenta chave de acesso

Acrescenta assinatura digital

NF-e PRONTA

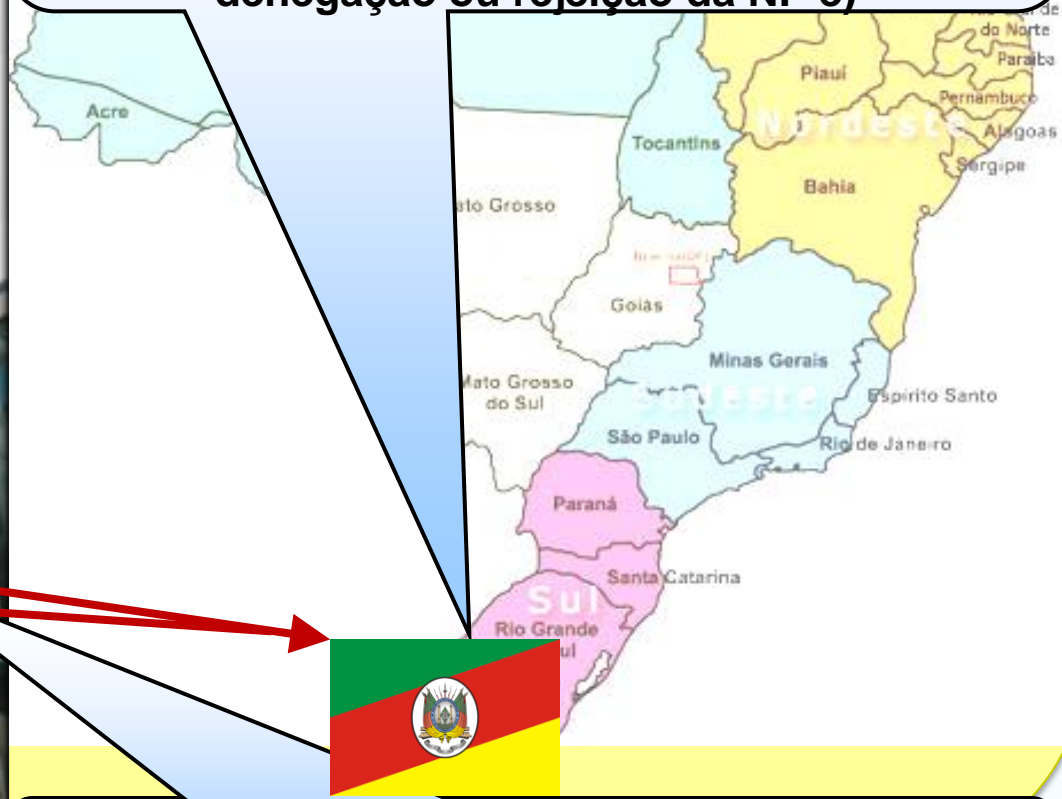
Recibo de entrega

Busca a AUTORIZAÇÃO DE USO

Faz os registros e armazenamentos em seus sistemas

Imprime o DANFE e inicia a circulação das mercadorias

SEFAZ autorizadora verifica a habilitação do emitente, o esquema XML, assinatura digital, a unicidade da numeração e a regularidade fiscal e **disponibiliza o retorno (autorização de uso, denegação ou rejeição da NF-e)**



Contribuinte, com o recibo de entrega busca a **AUTORIZAÇÃO DE USO** (ou a mensagem de erro)

PROCESSO DE EMISSÃO DA NF-e – Nas SEFAZ e na RFB

Sistema do Contribuinte

(próprio ou contratado)

Gera o XML da NF
(com TODOS os dados)

Acrescenta chave
de acesso

Acrescenta assinatura digital

NF-e PRONTA

Recibo de entrega

Busca a **AUTORIZAÇÃO DE USO**

Faz os registros e
armazenamentos em seus sistemas

Imprime o DANFE e
Inicia a circulação das mercadorias

Se autorizada, a NF-e será imediatamente transmitida para a RFB, SEFAZ de destino, SUFRAMA, etc.



Portal Nacional da Nota Fiscal Eletrônica

www.nfe.fazenda.gov.br

The screenshot shows the homepage of the Portal Nacional da Nota Fiscal Eletrônica. The header includes the logo of the Ministério da Fazenda and the text 'Destaque do governo'. The main navigation bar contains links for 'Página Principal', 'Consultas', 'Legislação e Documentos', 'Download', 'Área Restrita', and 'DPEC'. The 'Consultas' and 'Legislação e Documentos' links are circled in red. On the left side, there is a box for 'NF-e Autorizadas' showing 'Quantidade: 105.984.072' and 'Total Geral(R\$): 1.870.372.154.962,12'. Below this are links for 'Perguntas Frequentes', 'Visualizador da NF-e', 'Conheça o SPED Sistema Público de Escrituração Digital', 'Emissor de NF-e', and 'Manual de Utilização'. The main content area features an 'ATENÇÃO:' section with a warning about intermittent links for SEF/MG and a notice about a technical note regarding fuel consumption in aircraft. Below this is a section titled 'Conheça o Projeto da Nota Fiscal Eletrônica (NF-e)' with a description of the project's objectives. A 'Serviços' section lists 'Consulta Completa a uma Nota Fiscal Eletrônica', 'Consulta Resumo de uma Nota Fiscal Eletrônica', 'Consulta de Inutilização de Numeração de NF-e', and 'Verificação de Disponibilidade dos Serviços da NF-e SEFAZ'. On the right side, there are links for 'Link Para os Portais Estaduais da NF-e' and 'Link Para Secretarias Estaduais da Fazenda', both with state selection dropdowns. At the bottom right, there is a contact box for 'SUPERINTENDÊNCIA DA ZONA FRANCA DE MANAUS' with the phone number '0800 9782338' and a 'Central de Atendimento NF-e' link. A 'Sobre o Projeto Nota Fiscal Eletrônica' section lists various topics like 'Benefícios Esperados', 'Descrição do Processo', etc. Red arrows point to the 'Consultas' and 'Legislação e Documentos' links, the 'Perguntas Frequentes' link, the 'Conheça o SPED' link, the 'Serviços' section, the 'Verificação de Disponibilidade dos Serviços da NF-e SEFAZ' link, and the contact information.

- Informações sobre o projeto NF-e
- Informações sobre o projeto SPED
- Central de Atendimento
- Legislação e documentos
- Perguntas frequentes
- Consultas
 - Disponibilidade das Secretarias de Fazenda

NF-e – ONDE CONSULTAR?

Sefaz RS
Secretaria da Fazenda

Buscar por

- Dúvidas
- Mapa do Portal
- Fale Conosco

Serviços e Informações

- Cidadão
- Empresa
- Município
- Transparência Fiscal

Buscar por Assunto

Buscar por Público-alvo

- Locais de Atendimento
- Serviços de A a Z
- Arquivos para download
- Portal de Legislação

Consultas ao Contribuinte

CNPJ

I.E.

por Nome Fantasia
por Razão Social

Principal | **Receita Estadual** | **CAGE - Controle Interno** | **Despesa Pública**

Inicial > Serviços > Assunto > Nota Fiscal Eletrônica

- Nota Fiscal Eletrônica
 - Dúvidas Frequentes
 - Consultas
 - Credenciamento Como Emissor de Nota Fiscal Eletrônica no RS
 - Dispensa
 - Cadastrar / Atualizar e-mail [Contribuinte, Contabilista(AE)]
 - Consulta Empresa [Contribuinte, Contabilista(AE)]
 - Eventos NF-e
 - Links úteis sobre a NF-e
 - Histórico do Projeto
 - Conhecimento de Transporte Eletrônico
 - Downloads

Dúvidas gerais e problemas técnicos

Central de Atendimento : 0800 9782338


Dúvidas sobre Credenciamento

Contribuintes RS : nfe@sefaz.rs.gov.br

Contribuintes Sefaz Virtual : sefazvirtual@sefaz.rs.gov.br

Desenvolvido pela PROCERGS. Leia nossa Política de Privacidade

NF-e – ONDE CONSULTAR?



Sefaz RS
Secretaria da Fazenda

Buscar por

Principal | Receita Estadual | CAGE - Controle Interno

Inicial > Serviços > Assunto > Nota Fiscal Eletrônica

[Voltar](#)

- Nota Fiscal Eletrônica
 - Dúvidas Frequentes
 - Consultas**
 - Completa da NF-e
 - Resumida da NF-e
 - Autorização de Uso
 - Contador de NF-e Autorizadas
 - Empresas Credenciadas para emissão da Nota Fiscal Eletrônica
 - Inutilização de Numeração da NF-e
 - Recepção de Mensagens
 - Validador de Mensagens do Projeto NF-e
 - Credenciamento Como Emissor de Nota Fiscal Eletrônica no RS
 - Dispensa
 - [Cadastrar / Atualizar e-mail \[Contribuinte, Contabilista\(AE\)\]](#)
 - [Consulta Empresa \[Contribuinte, Contabilista\(AE\)\]](#)
 - Eventos NF-e
 - Links úteis sobre a NF-e
 - Histórico do Projeto
 - Conhecimento de Transporte Eletrônico
 - Downloads

Serviços e Informações

- Cidadão
- Empresa
- Município
- Transparência Fiscal

Buscar por Assunto

Buscar por Público-alvo

- Locais de Atendimento
- Serviços de A a Z
- Arquivos para download
- Portal de Legislação

Consultas ao Contribuinte

CNPJ

I.E.

por Nome Fantasia
por Razão Social

obrigatoriedade de utilização de NF-e

- Protocolos ICMS 10/07, e alterações;
 - Art. 26-A do Livro II do Regulamento e **Apêndice XXXIV**
- O Protocolo ICMS 42/09 – Obrigatoriedades que entram em vigor em **2010**:
 - 1º de abril - **Complemento** das atividades do **Protocolo 10/07**
 - 1º de julho – **Atividades industriais**
 - 1º de outubro - **Comércio atacadista ou de distribuição**
 - 1º de dezembro:
 - Saídas de mercadorias com destino a outra UF
 - Fornecimento para a Administração Pública
- Como saber se um contribuinte do RS está obrigado a emitir NF-e?
 - **Consulta ao site do SINTEGRA (www.sintegra.gov.br)**

A Contingência

Quando em decorrência de problemas técnicos **não for possível transmitir a NF-e** para a unidade federada do emitente, **ou obter resposta** à solicitação de Autorização de Uso da NF-e

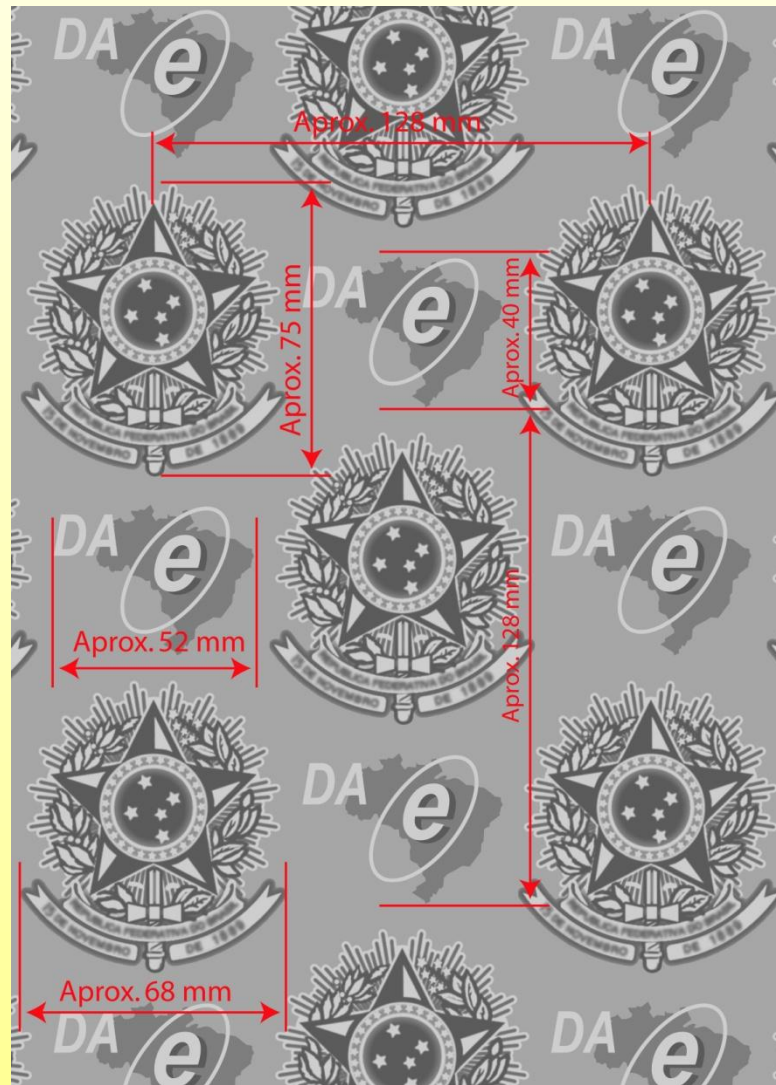
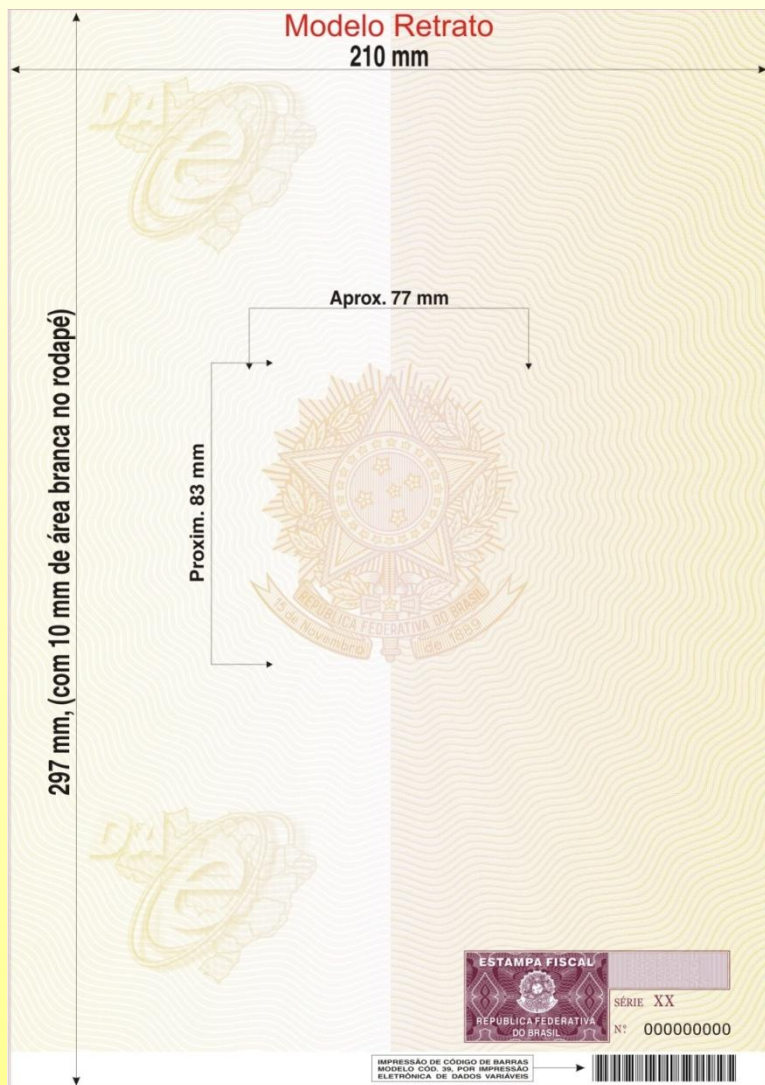
- o contribuinte deverá **gerar novo arquivo (ou alterar o original)**, conforme definido no Manual de Integração, **informando** que a respectiva **NF-e foi emitida em contingência** e adotar uma das quatro alternativas

(Ajuste SINIEF 07/05, Cláusula 11ª)

A Contingência

1. Transmitir a NF-e para o Sistema de **Contingência do Ambiente Nacional** (SCAN) - Receita Federal (SERPRO)
 - Precisa ser ativado pelo estado autorizador.
2. Emitir **DANFE** em contingência em **formulário de segurança**
- 3) **Transmitir Declaração Prévia** de Emissão em Contingência – DPEC
- 4) Imprimir o **DANFE** em **Formulário de Segurança** para Impressão de **Documento Auxiliar** de Documento Fiscal Eletrônico (**FS-DA**)

A contingência - Formulários de Segurança



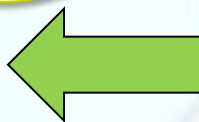
Muito obrigado!

nfe@sefaz.rs.gov.br

Conteúdo de um arquivo XML da NF-e

- XML: eXtensible Markup Language

```
- <NFe xmlns="http://www.portalfiscal.inf.br/nfe">  
- <infNFe Id="NFe2906033300991101192055010000000001026714873"  
- <ide>  
  <cUF>29</cUF>  
  <cNF>026714873</cNF>  
  <natOp>Venda de merc. adquiridarecebida de 3s - ST</natOp>  
  <mod>55</mod>  
  <serie>10</serie>  
  <nNF>1</nNF>  
  <dEmi>2006-03-29</dEmi>  
  <dSaiEnt>2006-04-03</dSaiEnt>
```



Visualização da NF-e a partir do DANFE

 DIMED		DIMED S/A - DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS R GOMES JARDIM 253 SANTANA PORTO ALEGRE RS 51 3217-5000 9031 90620-130	
		DANFE Documento Auxiliar de Nota Fiscal Eletrônica 1 - Saída 2 - Entrada <input type="checkbox"/> Nº 0.001 1 / 1 SÉRIE 7	
			
Natureza da Operação TRANSFERENCIA REMETIDA MERCADORIA - D/UF - ATACADO P/ VAREJO			
Inscr. Estadual 0962147664	Inscr. Estadual Subst. Tributário	CNPJ 92.665.611/0128-50	Chave de Acesso 43.06.09.92.66.561.101/2850-55-007-000.000.001-137.530-928.6
DESTINATÁRIO/REMETENTE Nome Razão Social DIMED S/A DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS F. 005 POA		CNPJ/CPF 92.665.611/0037-88	Data da Emissão 14/09/2006
Endereço AV DA AZENHA 699		Bairro/Distrito AZENHA	CEP 91160-005
			Data de Entrada/Entrada 14/09/2006

Chave de Acesso

43060992665611012850550070000000011375309286

A Chave de Acesso da Nota Fiscal Eletrônica é representada por uma seqüência de 44 caracteres numéricos, representados da seguinte forma:

	Código da UF	AAMM da emissão	CNPJ do Emitente	Modelo	Série	Número da NF-e	Código Numérico	DV
Quantidade de caracteres	02	04	14	02	03	09	09	01

