

02	IND_TOT	Indicador do tipo de totalização: 0- Subtotal das aquisições internas; 1- Subtotal das aquisições de outros municípios; 2- Subtotal das aquisições do exterior; 3- Total das aquisições do período; 4- Subtotal das prestações internas; 5- Subtotal das prestações para outros municípios; 6- Subtotal das prestações para o exterior; 7- Total das prestações do período	N	001	-
03	VL_CONT	Totalização dos valores contábeis	N	-	02
04	VL_BC_ISSQN	Totalização dos valores das bases de cálculo do ISSQN	N	-	02
05	VL_DED_BC	Totalização dos valores das deduções da base de cálculo	N	-	02
06	VL_RT	Totalização dos valores do ISSQN retido	N	-	02
07	VL_ISNT_ISSQN	Totalização dos valores das operações isentas ou não-tributadas pelo ISSQN	N	-	02
08	VL_ISSQN	Totalização dos valores do ISSQN destacado	N	-	02

Observações:

Nível hierárquico - 3

Ocorrência - vários (por período)

REGISTRO B420: RELATÓRIO DOS VALORES POR ALÍQUOTA

Nº	campo	descrição	tipo	tam	dec
01	REG	Texto fixo contendo "B420"	C	004	-
02	VL_CONT	Totalização do "Valor Contábil" referente à alíquota do ISSQN	N	-	02
03	VL_BC_ISSQN	Totalização do "Valor da base de cálculo do ISSQN" referente à alíquota do ISSQN	N	-	02
04	ALIQ_ISSQN	Alíquota do ISSQN	N	-	02
05	VL_BC_ISSQN_RT	Totalização do "Valor da base de cálculo do ISSQN retido pelo tomador" referente à alíquota do ISSQN	N	-	2
06	VL_RT	Totalização dos valores do ISSQN retido pelo tomador	N	-	02
07	VL_ISNT_ISSQN	Totalização dos valores das operações isentas ou não-tributadas pelo ISSQN referente à alíquota do ISSQN	N	-	02
08	VL_ISSQN	Totalização do "Valor do ISSQN" referente à alíquota do ISSQN	N	-	02

Observações:

Nível hierárquico - 3

Ocorrência - vários (por período)

REGISTRO B430: RELATÓRIO DOS VALORES POR CFPS

Nº	campo	descrição	tipo	tam	dec
01	REG	Texto fixo contendo "B430"	C	004	-
02	CFPS	Código Fiscal de Prestações de Serviços, conforme a tabela indicada no item 4.2.3	N	004	-
03	VL_CONT	Totalização do "Valor Contábil" por CFPS	N	-	02
04	VL_BC_ISSQN	Totalização do "Valor da base de cálculo do ISSQN" por CFPS	N	-	02
05	VL_MAT_TERC	Totalização do "Valor dos materiais fornecidos por terceiros na prestação do serviço" por CFPS	N	-	03
06	VL_SUB	Totalização do "Valor da subempreitada" por CFPS	N	-	04
10	VL_ISNT_ISSQN	Totalização do "Valor das operações isentas ou não-tributadas pelo ISSQN" por CFPS	N	-	02
07	VL_DED_BC	Totalização do "Valor da dedução da base de cálculo" por CFPS	N	-	02
08	VL_BC_ISSQN_RT	Totalização do "Valor da base de cálculo de retenção do ISSQN" por CFPS	N	-	02
09	VL_ISSQN_RT	Totalização do "Valor do ISSQN retido pelo tomador" por CFPS	N	-	02
11	VL_ISSQN	Totalização do "Valor do ISSQN destacado" por CFPS	N	-	02

Observações:

Nível hierárquico - 3

Ocorrência - vários (por período)

REGISTRO B440: RELATÓRIO DOS VALORES RETIDOS

Nº	campo	descrição	tipo	tam	dec
01	REG	Texto fixo contendo "B440"	C	004	-
02	IND_OPER	Indicador do tipo de operação: 0- Aquisição; 1- Prestação	N	001	-
03	COD_PART	Código do participante (campo 02 do Registro 0150): - do emitente do documento, no caso de aquisição de serviço; - do tomador do serviço, no caso de emissão do documento	C	-	-
04	VL_CONT_RT	Totalização do "Valor Contábil" referente ao ISSQN retido pelo tomador	N	-	02
05	VL_BC_ISSQN_RT	Totalização do "Valor da base de cálculo de retenção do ISSQN retido pelo tomador"	N	-	02
06	ALIQ_ISSQN	Alíquota do ISSQN	N	-	02

07	VL_ISSQN_RT	Totalização do "Valor do ISSQN retido pelo tomador"	N	-	02
----	-------------	---	---	---	----

Observações:

Nível hierárquico - 3

Ocorrência - vários (por período)

REGISTRO B450: RELATÓRIO DOS VALORES POR MUNICÍPIO

Nº	campo	descrição	tipo	tam	dec
01	REG	Texto fixo contendo "B450"	C	004	-
02	IND_OPER	Indicador do tipo de totalização: 0- Entradas e aquisições; 1- Saídas e prestações	N	001	-
03	COD_MUN_SERV	Código do município onde o serviço foi prestado, conforme a tabela indicada no item 3.3.1	N	007	-
04	VL_CONT	Totalização do "Valor Contábil" por município	N	-	02
05	VL_BC_ISSQN	Totalização do "Valor da base de cálculo do ISSQN" por município	N	-	02
06	VL_ISNT_ISSQN	Totalização do "Valor das operações isentas ou não-tributadas pelo ISSQN" por município	N	-	02
07	VL_DED_BC	Totalização do "Valor da dedução da base de cálculo" por município	N	-	02
08	VL_ISSQN_RT	Totalização do "Valor do ISSQN retido pelo tomador" por município	N	-	02
09	VL_ISSQN	Totalização do "Valor do ISSQN destacado" por município	N	-	02

Observações:

Nível hierárquico - 3

Ocorrência - vários (por período)

REGISTRO B460: DEDUÇÃO DO ISSQN

Nº	campo	descrição	tipo	tam	dec
01	REG	Texto fixo contendo "B460"	C	004	-
02	IND_DED	Indicador do tipo de dedução: 0- Compensação do ISSQN calculado a maior; 1- Benefício fiscal por incentivo à cultura; 2- Decisão administrativa ou judicial; 9- Outros	N	001	-
03	VL_DED	Valor da dedução	N	-	02
04	NUM_PROC	Número do processo ao qual o ajuste está vinculado, se houver	C	-	-
05	IND_PROC	Indicador da origem do processo: 0- Se fin; 1- Justiça Federal; 2- Justiça Estadual; 9- Outros	N	001	-
06	PROC	Descrição do processo que embasou o lançamento	C	-	-
07	COD_INF_OBS	Código de referência à observação (campo 02 do Registro 0450)	C	-	-

Observações:

Nível hierárquico - 3

Ocorrência - vários (por período)

REGISTRO B465: COMPENSAÇÃO DO ISSQN

Nº	campo	descrição	tipo	tam	dec
01	REG	Texto fixo contendo "B465"	C	004	-
02	IND_COMP	Indicador do tipo de compensação do ISSQN: 0- Cancelamento de nota fiscal; 1- Glosa de valor faturado; 2- Erro de preenchimento de valor faturado; 3- Erro de preenchimento de valor faturado na declaração; 4- Erro de preenchimento de valor de dedução da base de cálculo; 5- Erro de preenchimento de valor de ISSQN retido; 9- Outros	N	001	-
03	VL_CRED	Valor do crédito (passível de compensação)	N	-	02
04	VL_COMP	Valor da compensação (compensado)	N	-	02
05	PER_FISCAL	Período fiscal da prestação do serviço	N	006	-
06	VL_RES	Valor da resultante (não compensado)	N	-	02
07	COMENT	Comentários e observações	C	-	-

Observações:

Nível hierárquico - 4

Ocorrência - 1:N

REGISTRO B470: SALDOS DO ISSQN A RECOLHER

Nº	campo	descrição	tipo	tam	dec
01	REG	Texto fixo contendo "B470"	C	004	-
02	VL_CONT	A- Valor total referente às prestações de serviço do período	N	-	02
03	VL_MAT_TERC	B- Valor total do material fornecido por terceiros na prestação do serviço	N	-	03
04	VL_MAT_PROP	C- Valor do material próprio utilizado na prestação do serviço	N	-	02
05	VL_SUB	D- Valor total das subempreitadas	N	-	02
06	VL_ISNT	E- Valor total das operações isentas ou não-tributadas pelo ISSQN	N	-	02
07	VL_DED_BC	F- Valor total das deduções da base de cálculo (B + C + D + E)	N	-	02
08	VL_BC_ISSQN	G- Valor total da base de cálculo do ISSQN (A - F)	N	-	02
09	VL_BC_ISSQN_RT	H- Valor total da base de cálculo de retenção do ISSQN	N	-	02
10	VL_ISSQN	I- Valor total do ISSQN destacado	N	-	02