



# **Manual de Preenchimento e-Financeira**

Anexo II - Versão 2.1.1 - Leiautes Gerais  
Ato Declaratório Executivo Cofis nº 09 de 22 de abril de 2026

**Abril/2026**

# ORIENTAÇÕES PARA PREENCHIMENTO DA E-FINANCEIRA

Este manual orienta o correto preenchimento e envio da e-Financeira. É composto pelo Guia do Usuário e mais 6 anexos, sendo eles Orientações ao Desenvolvedor, Leiautes dos eventos e orientações para o cumprimento do Padrão Comum de Declaração - CRS

## Leiaute do Evento de Informações da Empresa Declarante – XSD - Versão 1.3.0

<b>ALTERAÇÕES DESTA VERSÃO</b>
Inclusão, no Grupo infoCadastro, dos elementos: inDeclaranteCRS, inDeclaranteFATCA, tpEntidade (linhas 12, 13 e 14)
Exclusão dos grupos: EndereçoOutros, Endereço Estrutura e Endereço (linhas 31 a 46)

<b>Tabela de Resumo</b>						
<b>Grupo</b>	<b>Pai</b>	<b>Nível</b>	<b>Descrição</b>	<b>Ocor.</b>	<b>Chave</b>	<b>Condição</b>
evtCadDeclarante	-	1	Evento de Informações da Entidade Declarante	1-1	cnpjDeclarante	O
ideEvento	evtCadDeclarante	2	Informações de Identificação do Evento	1-1	-	O
ideDeclarante	evtCadDeclarante	2	Informações de Identificação da Entidade Declarante	1-1	-	O
infoCadastro	evtCadDeclarante	2	Informações de Cadastro da Entidade Declarante	1-1	-	O
NIF	infoCadastro	3	Número de Identificação Fiscal no Exterior da Entidade Declarante	0-N	numeroNIF + paisEmissao	OC
paisResid	infoCadastro	3	País de Residência Fiscal da Entidade Declarante	1-N	pais	O

Para mais detalhes de alguns campos, deve-se sempre ser usado o Manual e-financeira – guia do usuário.

Leiaute – Cadastro de Declarante								
#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Descrição e Regras de Validação
1	evtCadDeclarante		G	-	1-1	-	-	<p>Informações da <b>Entidade</b> Declarante</p> <p><b>Regras de validação:</b></p> <p><u>REGRA VERSAO LEIAUTE</u></p> <p><u>REGRA MESMO IDENTIFICADOR</u></p> <p><u>REGRA VALIDA CHAVE EVENTO</u></p>
2	id	evtCadDeclarante	A	C	1-1	20	-	<p>Preencher com o identificador que representa unicamente o evento no sistema. É gerado pela própria entidade declarante, seguindo o padrão: um campo fixo ID + um número sequencial de 18 posições.</p> <p>Exemplo: ID233390170000000000 (20 posições)</p> <p><b>Regras de validação:</b></p> <p><u>REGRA VALIDA CHAVE ACESSO</u></p> <p><u>REGRA VALIDA FORMACAO ID</u></p>
3	ideEvento	evtCadDeclarante	G	-	1-1	-	-	Informações de Identificação do Evento que está sendo enviado
4	indRetificacao	ideEvento	E	N	1-1	1	-	<p>Este campo identifica se o arquivo a ser transmitido é original ou retificador de um outro arquivo válido enviado anteriormente.</p> <p><b>Valores válidos:</b></p> <p>1 - para arquivo original</p> <p>2 - para arquivo de retificação espontânea</p>

								3 - para arquivo de retificação a pedido
5	nrRecibo	ideEvento	E	C	0-1	50	-	<p>Preencher com o número do recibo do arquivo a ser retificado. Só deve ser preenchido quando o arquivo a ser transmitido é um evento retificador de um outro evento válido do mesmo tipo enviado anteriormente. O valor a ser inserido deve corresponder ao número do recibo de entrega do arquivo enviado anteriormente que está sendo retificado.</p> <p><b>Regra de validação:</b>  <u>REGRA OBRIGATORIO NR ULTIMO RECIBO</u>  <u>REGRA VALIDA NR_RECIBO</u></p>
6	tpAmb	ideEvento	E	N	1-1	1	-	<p>Informar a identificação do ambiente para o qual os dados estão sendo transmitidos.</p> <p><b>Valores válidos:</b>  1=Produção;  2=Homologação</p> <p>Estes ambientes possuem endereços (URL) distintos.</p> <p><b>Regra de validação:</b>  <u>REGRA VALIDA TIPO AMBIENTE</u></p>
7	aplicEmi	ideEvento	E	N	1-1	1	-	<p>Informar o emissor do aplicativo de emissão do evento</p> <p><b>Valores válidos:</b>  1=Emissão com aplicativo da empresa;  2=Outros</p>

								Este campo possibilita o controle, pela própria declarante, sobre qual aplicativo foi utilizado para gerar o arquivo (por exemplo, em eventuais situações de contingência em que a declarante precisou utilizar aplicativos geradores providos por terceiros).
8	verAplic	ideEvento	E	C	1-1	20	-	Preencher com a versão do aplicativo de emissão do evento.  Este campo se destina a permitir um controle, pela própria declarante, da versão do aplicativo que foi utilizado para gerar o arquivo.
9*	ideDeclarante	evtCadDeclarante	G	-	1-1	-	-	Grupo de informações de Identificação da <b>Entidade</b> Declarante
10	cnpjDeclarante	ideDeclarante	E	C	1-1	14	-	Neste campo, deve ser inserido o CNPJ (14 posições) da entidade declarante.  <b>Regra de validação:</b>  <u>REGRA_VALIDA_CNPJ</u>
11	infoCadastro	evtCadDeclarante	G	-	1-1	-	-	Grupo de informações de Cadastro da <b>Entidade</b> Declarante  Um dos valores informados no campo paisResid.Pais deverá ser igual a "BR".  <b>Regra de validação:</b>  <u>REGRA_VALIDA_PAIS_BR</u>
12	inDeclaranteCRS	infoCadastro	E	N	1-1	001		Deve-se preencher com algum dos valores válidos para indicar se a Entidade é ou não declarante do CRS, segundo a IN 1.680/2016.

							<p><b>Valores válidos:</b></p> <p>1 - Declarante do CRS</p> <p>2 - Não declarante - IN RFB 1680 - Anexo Único - Seção VII - item B.1.a;</p> <p>3 - Não declarante - IN RFB 1680 - Anexo Único - Seção VII - item B.1.b;</p> <p>4 - Não declarante - IN RFB 1680 - Anexo Único - Seção VII - item B.1.c</p>
13	inDeclaranteFATCA	infoCadastro	E	N	1-1	001	<p>Deve-se preencher com algum dos valores válidos para indicar se a instituição é ou não declarante do FATCA, segundo o Decreto 8.506 /2015.</p> <p>Valores válidos:</p> <p>1 - Declarante do FATCA</p> <p>2 - Não declarante (enquadramento no Decreto 8.506 /2015, anexo II, inciso I;</p> <p>3 - Não declarante (enquadramento no Decreto 8.506 /2015, anexo II, inciso II;</p> <p>4 - Não declarante (enquadramento no Decreto 8.506 /2015, anexo II, inciso III;</p> <p>5 - Não declarante (enquadramento no Decreto 8.506 /2015, anexo II, inciso IV;</p>
14	tpEntidade	infoCadastro	E	N	1-N	001	<p>Tipo de entidade Financeira segundo o Decreto 8.506 /2015 e a IN RFB 1680/2016.</p>

								<p>Valores válidos:</p> <p>1 - Entidade de Depósito</p> <p>2 - Entidade de Custódia</p> <p>3 - Fundo de Investimento</p> <p>4 - Entidade de Seguro e/ou Previdência</p> <p>5 - Entidade de Consórcio</p>
15	GIIN	infoCadastro	E	C	0-1	19	-	<p>Preencher com o GIIN (Global Intermediary Identification Number) da <b>Entidade</b> Declarante.</p> <p>O número GIIN da entidade declarante deve ser preenchido, nos termos do acordo do FATCA, conforme as regras de formação descritas no sítio</p> <p>(<a href="http://www.irs.gov/PUP/businesses/corporations/giin_composition.pdf">http://www.irs.gov/PUP/businesses/corporations/giin_composition.pdf</a>), incluindo os pontos (.) como separadores.</p> <p><b>Regras de validação:</b></p> <p><u>REGRA OBRIGATORIO GIIN</u></p> <p><u>REGRA VALIDA FORMATO MASCARA GIIN</u></p>
16	CategoriaDeclarante	infoCadastro	E	C	0-1	8	-	<p>Preencher obrigatoriamente com o código correspondente na tabela “Categorias de Declarante”, vigente na data de recepção do evento.</p> <p><u>No caso de Instituições Financeiras Brasileiras Informantes, a Categoria de declarante é o <b>FATCA602</b>, pois o Brasil é uma</u></p>

								<p><u>Autoridade Tributária com o IGA Modelo 1 e envia as informações sobre as contas mantidas nas Instituições Brasileiras.</u></p> <p><b>Regra de validação:</b></p> <p><u>REGRA EXISTE CATEGORIA DECLARANTE</u></p>
17	NIF	infoCadastro	G	-	0-N	-	-	<p>Informações de Identificação Fiscal no Exterior da Entidade Declarante</p> <p><b>Regra de validação:</b></p> <p><u>REGRA VALIDA CHAVE</u></p>
18	NumeroNIF	NIF	E	C	1-1	25	-	<p>Se houver, preencher com o Número de Identificação Fiscal no Exterior da Entidade Declarante, utilizado pelo(s) país(es) para o qual(is) o declarante tenha informações a serem transmitidas no escopo do CRS.</p> <p><b>Regra de validação:</b></p> <p>REGRA_VALIDA_NIF</p>
19	PaisEmissao	NIF	E	C	1-1	2	-	<p>Preencher com o país de emissão do NIF, valor da Tabela de Países ISO-3166-1 alfa 2 vigente na data de recepção do evento.</p> <p><a href="#">Tabela Países</a></p> <p><b>Regra de validação:</b></p> <p><u>REGRA EXISTE PAIS</u></p>

20	tpNIF	NIF	E	C	0-1	30	-	Preencher com uma sigla de compreensão do país receptor da informação, ou genericamente a sigla "TIN" (tax identification number). É um campo de texto livre.
21	nome	infoCadastro	E	C	1-1	100	-	Preencher com a razão social da <b>Entidade</b> Declarante, nome empresarial ou denominação da entidade declarante, em formato livre, sendo vedado o uso de caracteres especiais.  Deve ser usado o nome idêntico ao que consta no Cadastro CNPJ.
22	tpNome	infoCadastro	E	C	0-1	7	-	Preencher com a classificação do nome apresentado no campo "Nome", de acordo com a <a href="#">tabela Tipos de nome</a> vigente na data de referência.  O campo tipo do Nome <b>da Entidade</b> Declarante é facultativo, devendo ser apenas utilizado no escopo dos Tratados Internacionais para indicar que o nome apresentado é o nome legal da entidade declarante (código OECD207).  <b>Regra de validação:</b>  <u>REGRA_EXISTE_TIPO_NOME</u>
23	enderecoLivre	infoCadastro	E	C	1-1	200	-	Preencher com endereço <b>principal</b> da <b>Entidade</b> Declarante, em formato livre, sendo vedado o uso de caracteres especiais.  No caso de optar por este formato deve ser indicado no seguinte formato: endereço/cep/cidade/UF.

24	tpEndereco	infoCadastro	E	C	0-1	7	-	<p>Preencher com o tipo de endereço principal da Entidade Declarante apresentado no campo “EnderecoLivre”, de acordo com a <a href="#">Tabela tipos de endereço</a> de referência vigente.</p> <p><b>Regra de validação:</b> <u>REGRA EXISTE TP_ENDERECO</u></p>
25	municipio	infoCadastro	E	N	1-1	7	-	<p>Preencher com o código do município da Entidade Declarante, conforme tabela conforme <a href="#">Tabela de Municípios</a> vigente na data de recepção do evento.</p> <p><b>Regra de validação:</b> <u>REGRA EXISTE COD_MUNICIPIO</u></p>
26	UF	infoCadastro	E	C	1-1	2	-	<p>Preencher com a sigla da UF da <b>Entidade</b> Declarante Preencher com a sigla da Unidade da Federação (UF) do endereço principal da entidade declarante, de acordo com a <a href="#">Tabela de Unidades da Federação</a>. A UF deve corresponder à mesma UF do município informado no campo anterior.</p> <p><b>Regras de validação:</b> <u>REGRA_EXISTE_UF</u> <u>REGRA_VALIDA_MUNICIPIO_UF</u></p>
27	CEP	infoCadastro	E	C	1-1	8	-	<p>Preencher com o código de endereçamento postal do endereço informado no campo “EnderecoLivre”, formado pelo conjunto numérico constituído de oito algarismos, devendo-se informar sem o traço separador.</p>

28	Pais	infoCadastro	E	C	1-1	2	-	<p>Preencher com o código do país do endereço da entidade declarante, de acordo com a <a href="#">Tabela de Países</a> vigente na data de recepção do evento.</p> <p><b>Regra de validação:</b> <u>REGRA EXISTE PAIS</u></p>
29	paisResid	infoCadastro	G	-	1-N	-	-	<p>Preencher com o país de residência fiscal da entidade declarante. O campo deve ser utilizado na e-Financeira independentemente de a condição da entidade declarante prestar informações no escopo do CRS ou FATCA, indicando-se o código "BR", e outra residência fiscal se houver.</p> <p><b>Regra de validação:</b> <u>REGRA VALIDA CHAVE</u></p>
30	Pais	paisResid	E	C	1-1	2	-	<p>Preencher com o código do país de residência fiscal da entidade declarante, de acordo com a <a href="#">Tabela de Países</a> vigente na data de recepção do evento.</p> <p><b>Regra de validação:</b> <u>REGRA EXISTE PAIS</u></p>

Código da regra de validação	Como obter	Mensagem	Tipo				
<b>REGRA_VERSAO_LEIAUTE</b>	A versão do leiaute do evento, definida no namespace do evento, deverá ser aceita pelo sistema (por padrão a última vigente para o tipo de evento)	MS1018 - Versão do leiaute do evento não é reconhecida pelo sistema ou foi substituída. Utilize a última versão disponível para o tipo de evento	Erro				
<b>REGRA_MESMO_IDENTIFICADOR</b>	O evento a ser retificado deverá possuir o mesmo identificador ("Campo Chave") e ser do mesmo tipo	MS1006 - O evento de Exclusão ou Retificação deverá ser do mesmo tipo e se referir ao mesmo objeto (mesma chave: <<exibir os campos que compõem a chave>>) do evento a ser excluído/retificado.	Erro				
<b>REGRA_VALIDA_CHAVE_EVENTO</b>	Se o arquivo for original (indRetificacao=1), o evento não pode ser recebido se já existir um evento "Ativo" do mesmo tipo e com a mesma Chave (conforme tabela de resumo do evento)	MS0023 - Evento rejeitado pois já existe no sistema um evento com mesma chave (<<exibir os campos que compõem a chave>>), com número do recibo <<exibir número do recibo do evento já existente>>. Caso deseje realizar alguma alteração, gere um evento retificador.	Erro				
<b>REGRA_VALIDA_CHAVE_ACESSO</b>	O campo id deve ser único na base de dados do Ambiente Nacional, para eventos da mesma instituição financeira e do mesmo tipo.	MS1001 - Evento rejeitado pois já existe no sistema um evento com o mesmo identificador (tag id) e mesmo tipo, com número do recibo <<exibir número do recibo do evento já existente>>.	Erro				
<b>REGRA_VALIDA_FORMACAO_ID</b>	O id deverá conter 20 caracteres conforme tabela abaixo: <table border="1" data-bbox="655 1242 1125 1377"> <tbody> <tr> <td>Texto fixo "ID"</td> <td>2 posições</td> </tr> <tr> <td>Número Sequencial</td> <td>18 posições</td> </tr> </tbody> </table>	Texto fixo "ID"	2 posições	Número Sequencial	18 posições	MS1066 - O id deve conter 20 caracteres, sendo eles: "ID" + Número sequencial com 18 posições.	Erro
Texto fixo "ID"	2 posições						
Número Sequencial	18 posições						

<b>REGRA_OBRIGATORIO_NR_ULTIMO_RECIBO</b>	O preenchimento do campo é obrigatório se “indRetificacao” igual a 2 ou 3.	MS1005 - O número do recibo é obrigatório. Favor informar o número do recibo do evento que está sendo retificado	Erro
<b>REGRA_VALIDA_NR_RECIBO</b>	Deverá existir um Evento já recebido, “Ativo”, com número de recibo de entrega igual ao informado no campo, do mesmo tipo e mesmo cnpjDeclarante	MS1004 - Não foi localizado um evento ativo para o recibo de entrega informado ou o evento não tem o mesmo tipo/identificação.	Erro
	O campo não pode ser preenchido se indRetificacao = 1 (arquivo original)	MS1123 - O número do recibo não deve ser informado em arquivos originais.	Erro
<b>REGRA_VALIDA_TIPO_AMBIENTE</b>	Apenas dados reais (tpAmb = 1) devem ser enviados ao ambiente de produção da e-Financeira. O ambiente de produção NÃO deverá receber os dados enviados quando tpAmb =2.	MS1163 – Apenas dados reais (tpAmb = 1) devem ser enviados ao ambiente de produção da e-Financeira.	Erro
<b>REGRA_VALIDA_CNPJ</b>	<p>Verificar se dígito verificador é válido.</p> <p>O dígito verificador do CNPJ é baseado no cálculo do módulo 11 e corresponde aos 2 últimos dígitos do CNPJ, o restante dos dígitos são a base para cálculo dos dígitos verificadores.</p> <p>No caso do CNPJ, o DV módulo 11 corresponde ao resto da divisão por 11 do somatório da multiplicação de cada algarismo da base respectivamente por 9, 8, 7, 6, 5, 4, 3, 2, 9, 8, 7, 6 e 5, a partir da unidade. O resto 10 é considerado 0.</p> <p>Veja, abaixo, exemplo de cálculo de DV módulo 11 para o CNPJ nº 18781203/0001:</p>	MS1002 - CNPJ Inválido.	Erro

	<p>1 8 7 8 1 2 0 3 0 0 0 1 = 2</p> <p>x x x x x x x x x x x</p> <p>6 7 8 9 2 3 4 5 6 7 8 9</p> <p>-----</p> <p>6+56+56+72+ 2+ 6+ 0+15+ 0+ 0+ 0+ 9 = 222÷11=20, com resto 2</p> <p>1 8 7 8 1 2 0 3 0 0 0 1 2 = 8</p> <p>x x x x x x x x x x x x</p> <p>5 6 7 8 9 2 3 4 5 6 7 8 9</p> <p>-----</p> <p>5+48+49+64+ 9+ 4+ 0+12+ 0+ 0+ 0+ 8+18 = 217÷11=19, com resto 8</p> <p>Portanto, CNPJ+DV = 18781203/0001-28</p>		
<b>REGRA_VALIDA_PAIS_BR</b>	Um dos valores informados no campo paisResid.Pais deverá ser igual a "BR"	MS1173 - O campo deve conter pelo menos um registro preenchido com "BR".	Erro
<b>REGRA_OBRIGATORIO_GIIN</b>	O valor do campo é obrigatório se já tiver sido enviado algum evento de Movimentação de Operação Financeira com Reportavel = US	MS1113 - O GIIN deve ser informado, uma vez que foram enviados Movimentos de Operação Financeira com informações reportáveis aos EUA.	Erro
<b>REGRA_VALIDA_FORMATO_MASCARA_GIIN</b>	O campo deve ser informado no <i>seguinte</i> formato:  6 caracteres alfanuméricos e maiúsculos (com exceção da letra "O")  + ". "	MS1125 – GIIN Inválido.	Erro

	<p>+ 5 caracteres alfanuméricos e maiúsculos (com exceção da letra "O")</p> <p>+ "."</p> <p>+ 2 caracteres alfabéticos e maiúsculos (que devem ser iguais a "LE", "SL", "ME", "BR", "SF", "SD", "SS", "SB" ou "SP")</p> <p>+ "."</p> <p>+ 3 caracteres numéricos</p>		
<b>REGRA_EXISTE_CATEGORIA_DECLARANTE</b>	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Categoria de Declarante e estar vigente na data de recepção do evento	MS2019 - Categoria de Declarante inválido.	Erro
<b>REGRA_VALIDA_CHAVE</b>	Não pode ser informado mais de uma tag com a mesma chave, conforme coluna Chave da Tabela de Resumo definida no leiaute do evento	MS1102 - Já existe outra tag <<nome da tag>> com mesma chave no evento. Não pode ser informada mais de uma tag com a mesma chave.	Erro
<b>REGRA_VALIDA_NIF</b>	<p>Mensagem de erro será exibida quando no NumeroNIF for informado:</p> <p>"not required" OU "notrequired" OU "not-required" OU "not_required"; ou com um padrão repetido de um caractere letra OU número.</p> <p>(ex: AAAAAAAAAA, 22222222, 33333333, 44444444, 55555555, 77777777)</p> <p>OU</p>	MS1233 - O Número de Identificação Fiscal, <NumeroNIF>, do <NIDeclarado ou NIProprietario (quando aplicável)>, foi preenchido em desacordo com a orientação de preenchimento do Manual da e-financeira. Verifique a regra do NIF do país <país> no portal da OCDE: <a href="https://www.oecd.org/en/networks/global-forum-tax-transparency/resources/aeoi-implementation-portal/tax-identification-numbers.html">https://www.oecd.org/en/networks/global-forum-tax-transparency/resources/aeoi-implementation-portal/tax-identification-numbers.html</a>	Erro

	os primeiros 9 caracteres informados contêm números em sequência crescente ou decrescente (por exemplo: 123456789 ou 987654321)		
<b>REGRA_EXISTE_PAIS</b>	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Países ISO-3166-1 alfa 2 e estar vigente na data de recepção do evento	MS2004 - País Inválido.	Erro
<b>REGRA_EXISTE_TIPO_NOME</b>	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Tipos de Nome e estar vigente na data de recepção do evento	MS2021 – Tipo de nome inválido.	Erro
<b>REGRA_EXISTE_TP_ENDERECO</b>	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Tipo de Endereço e estar vigente na data de recepção do evento	MS2022 – Tipo de endereço inválido.	Erro
<b>REGRA_EXISTE_COD_MUNICIPIO</b>	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Municípios do IBGE e estar vigente na data de recepção do evento	MS2002 - Município Inválido.	Erro
<b>REGRA_EXISTE_UF</b>	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de UF Código Sigla IBGE e estar vigente na data de recepção do evento	MS2013 - UF inválida.	Erro
<b>REGRA_VALIDA_MUNICIPIO_UF</b>	Os 2 primeiros dígitos da tag Município devem ser iguais ao código correspondente à UF informada na tag UF	MS1061 - Município não pertence à UF informada.	Erro

## Leiaute do evento de Abertura e-financeira – XSD Versão 1.2.1

Grupo	Pai	Nível	Descrição	Ocor.	Chave	Condição
evtAberturaeFinanceira		1	Evento de Abertura da eFinanceira	1-1	cnpjDeclarante + dtIni + dtFim	O
ideEvento	evtAberturaeFinanceira	2	Informações de identificação do evento	1-1	-	O
ideDeclarante	evtAberturaeFinanceira	2	Informações de identificação da empresa declarante	1-1	-	O
infoAbertura	evtAberturaeFinanceira	2	Informações da Abertura	1-1	-	O
AberturaPP	evtAberturaeFinanceira	2	Informações da Abertura referentes a Previdência Privada	0-1	-	OC
tpEmpresa	AberturaPP	3	Tipo de Empresa de Previdência Privada	1-N	-	O
AberturaMovOpFin	evtAberturaeFinanceira	2	Informações da Abertura referentes a Operações Financeiras	0-1	-	OC
ResponsavelRMF	AberturaMovOpFin	3	Informações do Responsável pela RMF	1-1	-	O
Telefone	ResponsavelRMF	4	Telefone do responsável pela RMF	1-1	-	O
Endereco	ResponsavelRMF	4	Endereço do responsável pela RMF	1-1	-	O
RespeFin	AberturaMovOpFin	3	Informações do (s) responsável (is) pela e-Financeira	1-1	-	O
Telefone	RespeFin	4	Telefone do responsável pela e-Financeira	1-1	-	O
Endereco	RespeFin	4	Endereço do responsável pela e-Financeira	1-1	-	O
RepresentanteLegal	AberturaMovOpFin	3	Informações do Representante Legal	1-1	-	O
Telefone	RepresentanteLegal	4	Telefone do Representante Legal	1-1	-	O

Para mais detalhes de alguns campos, deve-se sempre ser usado o Manual e-financeira – guia do usuário. Estes campos possuem um \* sinalizado ao lado do número da primeira coluna (Seq).

Alterações em Dezembro de 2025

NÃO HOUVE ALTERAÇÃO DO LEIAUTE, somente foi excluída a **REGRA\_OBRIGATORIO\_ABERTURA\_MODALIDADE**

Exclusão desta regra devido aos declarantes da e-financeira que não informarão Módulo de Movimentação Financeira e Módulo de Previdência Privada e informarão a tag “nada a declarar” no fechamento.

**Leiaute Abertura e-financeira**

Seq	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor.	Tam	Dec	Descrição e Regras de Validação
1	evtAberturaeFinanceira		G	-	1-1	-	-	<p>Informações de abertura da e-financeira para o Módulo de Operações Financeira e Módulo de Previdência Privada.</p> <p><b>Regras de validação</b></p> <p><u>REGRA_VERSAO_LEIAUTE</u></p> <p><u>REGRA_MESMO_IDENTIFICADOR</u></p> <p><u>REGRA_EXISTE_INFO_DECLARANTE</u></p> <p><u>REGRA_MESMA_EMPRESA</u></p> <p><u>REGRA_ALTERA_DTINI</u></p> <p><u>REGRA_OBRIGATORIO_ABERTURA_PP</u></p> <p><u>REGRA_OBRIGATORIO_ABERTURA_OP_FIN</u></p>
2	id	evtAberturaeFinanceira	A	C	1-1	020	-	Preencher com o identificador que representa unicamente o evento no sistema. É gerado pela própria entidade declarante,

								<p>segundo o padrão: um campo fixo ID + um número sequencial de 18 posições.</p> <p>Exemplo: ID233390170000000000 (20 posições)</p> <p><b>Regras de validação:</b></p> <p><u>REGRA VALIDA CHAVE ACESSO</u></p> <p><u>REGRA VALIDA FORMACAO ID</u></p>
3	ideEvento	evtAberturaeFinanceira	G	-	1-1	-	-	Informações de Identificação do Evento que está sendo enviado
4	indRetificacao	ideEvento	E	N	1-1	001	-	<p>Este campo identifica se o arquivo a ser transmitido é original ou retificador de um outro arquivo válido enviado anteriormente.</p> <p><b>Valores válidos:</b></p> <p>1 - para arquivo original</p> <p>2 - para arquivo de retificação espontânea.</p> <p>3 - para arquivo de retificação a pedido</p>
5	nrRecibo	ideEvento	E	C	0-1	050	-	<p>Preencher com o número do recibo do arquivo a ser retificado</p> <p><b>Regras de validação:</b></p> <p><u>REGRA OBRIGATORIO NR ULTIMO RECIBO</u></p> <p><u>REGRA VALIDA NR RECIBO</u></p>
6	tpAmb	ideEvento	E	N	1-1	001	-	<p>Informar a identificação do ambiente para o qual os dados estão sendo transmitidos.</p> <p><b>Valores válidos:</b></p>

								<p>1=Produção; 2=Homologação</p> <p>Estes ambientes possuem endereços (URL) distintos.</p> <p><b>Regra de validação:</b> <u>REGRA VALIDA TIPO AMBIENTE</u></p>
7	aplicEmi	ideEvento	E	N	1-1	001	-	<p>Informar o emissor do aplicativo de emissão do evento</p> <p><b>Valores válidos:</b> 1=Emissão com aplicativo da empresa; 2=Outros</p> <p>Este campo possibilita o controle, pela própria declarante, sobre qual aplicativo foi utilizado para gerar o arquivo (por exemplo, em eventuais situações de contingência em que a declarante precisou utilizar aplicativos geradores providos por terceiros).</p>
8	verAplic	ideEvento	E	C	1-1	020	-	<p>Preencher com a versão do aplicativo de emissão do evento.</p> <p>Este campo se destina a permitir um controle, pela própria declarante, da versão do aplicativo que foi utilizado para gerar o arquivo.</p>
9	ideDeclarante	evtAberturaeFinanceira	G	-	1-1	-	-	Grupo de informações de identificação da entidade declarante
10	cnpjDeclarante	ideDeclarante	E	C	1-1	014	-	<p>Informar o CNPJ da <b>Entidade</b> Declarante</p> <p><b>Regra de validação:</b> <u>REGRA VALIDA CNPJ</u></p>

11	infoAbertura	evtAberturaeFinanceira	G	-	1-1	-	-	Grupo de informações de Abertura da e-financeira para MOF e Mov PP compreendidos em um determinado semestre
12	dtInicio	infoAbertura	E	D	1-1	-	-	<p>Deve ser informada a data inicial do semestre que se está enviando as informações.</p> <p>Formato: AAAA-MM-DD</p> <p><b>Regras de validação:</b></p> <p><u>REGRA_VALIDA_INI_MOVIMENTO</u></p> <p><u>REGRA_VALIDA_DATA_IMPLANTACAO</u></p>
13	dtFim	infoAbertura	E	D	1-1	-	-	<p>Deve ser informada a data final do semestre que se está enviando as informações.</p> <p>Formato: AAAA-MM-DD</p> <p><b>Regras de validação:</b></p> <p><u>REGRA_DT_INI_VAL_MAIOR</u></p> <p><u>REGRA_VALIDA_FIM_MOVIMENTO</u></p>
14*	AberturaPP	evtAberturaeFinanceira	G	-	0-1	-	-	<p>Grupo de informações da Abertura referentes ao Módulo de Previdência Privada (MovPP)</p> <p>Este grupo deve ser informado para indicar o envio de eventos de Previdência Privada para o período.</p> <p><b>Regra de validação:</b></p> <p><u>REGRA_OBRIGATORIO_ABERTURA_PP</u></p>

								<u>REGRA VALIDA INSTITUICAO PREV PRIVADA</u>
15*	tpEmpresa	AberturaPP	G	-	1-N	-	-	Este grupo possui informações do Tipo de Empresa de Previdência Privada
16	tpPrevPriv	tpEmpresa	E	C	1-1	001	-	<p>Informar o tipo de empresa de Previdência Privada de acordo com a tabela publicada no site:</p> <p><a href="http://sped.rfb.gov.br/arquivo/show/2869">http://sped.rfb.gov.br/arquivo/show/2869</a></p> <p><b>Regra de validação:</b></p> <p><u>REGRA EXISTE TIPO EMPRESA PP</u></p>
17*	AberturaMovOpFin	evtAberturaeFinanceira	G	-	0-1	-	-	Este grupo deve ser informado para indicar o envio de eventos de Movimentos de Operações Financeiras no período e reúne informações cadastrais tanto do responsável pelo atendimento às Requisições de Movimentação Financeira (RMF) endereçadas pela RFB à entidade quanto do representante legal da declarante.
18*	ResponsavelRMF	AberturaMovOpFin	G	-	1-1	-	-	Grupo de informações das pessoa jurídica e pessoa física dos Responsáveis por responder a Requisição de Movimentação Financeira – RMF.
19	CNPJ	ResponsavelRMF	E	C	1-1	014	-	<p>Neste campo deve ser inserido o CNPJ (14 posições) da entidade (declarante ou uma filial) responsável pelo atendimento à RMF.</p> <p><b>Regra de validação:</b></p> <p><u>REGRA VALIDA CNPJ</u></p>

20	CPF	ResponsavelRMF	E	C	1-1	011	-	Neste campo deve ser inserido o CPF (11 posições) do responsável pelo atendimento a RMF. <b>Regra de validação:</b> <u>REGRA VALIDA CPF</u>
21	Nome	ResponsavelRMF	E	C	1-1	100	-	Informar o nome da pessoa responsável por responder a RMF em formato livre.
22	Setor	ResponsavelRMF	E	C	1-1	090	-	Informar o Setor onde trabalha a pessoa responsável por responder a RMF em formato livre.
23	Telefone	ResponsavelRMF	G	-	1-1	-	-	Grupo de informações do telefone do responsável por responder a RMF.
24	DDD	Telefone	E	C	1-1	003	-	Informar o DDD do telefone da pessoa responsável por responder a RMF.
25	Número	Telefone	E	C	1-1	010	-	Informar o número do telefone da pessoa responsável por responder a RMF.
26	Ramal	Telefone	E	C	0-1	004	-	Informar o Ramal do telefone da pessoa responsável por responder a RMF.
27	endereco	ResponsavelRMF	G	-	1-1	-	-	Este grupo contém informações sobre o endereço do responsável por atendimento a RMF na entidade declarante. Ou seja, é o endereço para o qual deverão ser enviados os pedidos de RMF pela Receita Federal. Deve ser o mesmo do cadastro do CNPJ do campo 19 acima.

28	Logradouro	endereco	E	C	1-1	100	-	Informar o logradouro da pessoa responsável por responder a RMF.
29	Número	endereco	E	C	1-1	020	-	Informar o número no logradouro da pessoa responsável por responder a RMF.
30	Complemento	endereco	E	C	0-1	020	-	Informar o complemento do endereço da pessoa responsável por responder a RMF.
31	Bairro	endereco	E	C	1-1	100	-	Informar o bairro da pessoa responsável por responder a RMF.
32	CEP	endereco	E	C	1-1	008	-	Informar o CEP da pessoa responsável por responder a RMF
33	Município	endereco	E	C	1-1	100	-	Informar o município da pessoa responsável por responder a RMF
34	UF	endereco	E	C	1-1	002	-	Informar a Unidade Federativa – UF da pessoa responsável por responder a RMF. <b>Regra de validação:</b> <u>REGRA EXISTE UF</u>
35*	RespeFin	AberturaMovOpFin	G	-	1-N	-	-	Este grupo reúne informações cadastrais do responsável pela e-Financeira, ou seja, da pessoa responsável por atender solicitações de esclarecimentos sobre o preenchimento da e-Financeira, encaminhadas pela Receita Federal do Brasil. Pode-se informar mais do que um responsável.
36	CPF	RespeFin	E	C	1-1	011	-	Informar o CPF da pessoa responsável pela e-financeira. <b>Regra de validação:</b> <u>REGRA VALIDA CPF</u>

37	Nome	RespeFin	E	C	1-1	100	-	Informar o nome da pessoa responsável pela e-financeira.
38	Setor	RespeFin	E	C	1-1	090	-	Neste campo deve ser informado o setor da pessoa responsável pela e-financeira.
39	Telefone	RespeFin	G	-	1-1	-	-	Grupo de informações do telefone do responsável pela e-Financeira
40	DDD	Telefone	E	C	1-1	003	-	Informar o DDD do Telefone da pessoa responsável pela e-financeira.
41	Número	Telefone	E	C	1-1	010	-	Informar o Número do Telefone da pessoa responsável pela e-financeira.
42	Ramal	Telefone	E	C	0-1	004	-	Informar o Ramal da pessoa responsável pela e-financeira.
43	endereço	RespeFin	G	-	1-1	-	-	Grupo de informações do endereço do responsável pela e-Financeira
44	Logradouro	endereço	E	C	1-1	100	-	Informar o Logradouro da pessoa responsável pela e-financeira.
45	Número	endereço	E	C	1-1	020	-	Informar o Número no logradouro da pessoa responsável pela e-financeira.
46	Complemento	endereço	E	C	0-1	020	-	Informar o Complemento do endereço da pessoa responsável pela e-financeira.
47	Bairro	endereço	E	C	1-1	100	-	Informar o Bairro da pessoa responsável pela e-financeira.
48	CEP	endereço	E	C	1-1	008	-	Informar o CEP da pessoa responsável pela e-financeira.

49	Município	endereco	E	C	1-1	100	-	Informar o Município da pessoa responsável pela e-financeira.
50	UF	endereco	E	C	1-1	002	-	Informar a UF da pessoa responsável pela e-financeira. <b>Regra de validação:</b> <u>REGRA_EXISTE_UF</u>
51	Email	RespeFin	E	C	1-1	060	-	Informar o e-mail da pessoa responsável pela e-financeira.
52*	RepresLegal	AberturaMovOpFin	G	-	1-1	-	-	Grupo de informações cadastrais do representante legal da entidade declarante perante a Receita Federal
53	CPF	RepresLegal	E	C	1-1	011	-	Informar o CPF do Repres. Legal da entidade. <b>Regra de validação:</b> <u>REGRA_VALIDA_CPF</u>
54	Setor	RepresLegal	E	C	1-1	090	-	Informar o setor em que trabalha o Repres. Legal da entidade.
55	Telefone	RepresLegal	G	-	1-1	-	-	Grupo de informações do telefone do representante legal da entidade
56	DDD	Telefone	E	C	1-1	003	-	Informar o DDD do telefone do Repres. Legal da entidade.
57	Número	Telefone	E	C	1-1	010	-	Informar o número do telefone do Repres. Legal da entidade.
58	Ramal	Telefone	E	C	0-1	004	-	Informar o ramal do telefone do Repres. Legal da entidade.

**Regras de validação e mensagens do sistema para o evento de Abertura da e-financeira**

<b>Código da regra de validação</b>	<b>Regra</b>	<b>Mensagem</b>	<b>Tipo</b>
<b>REGRA_VERSAO_LEIAUTE</b>	A versão do leiaute do evento, definida no namespace do evento, deverá ser aceita pelo sistema (por padrão a última vigente para o tipo de evento)	MS1018- Versão do leiaute do evento não é reconhecida pelo sistema ou foi substituída. Utilize a última versão disponível para o tipo de evento.	Erro
<b>REGRA_MESMO_IDENTIFICADOR</b>	O evento a ser retificado deverá possuir o mesmo identificador ("Campo Chave") e ser do mesmo tipo	MS1006 - O evento de Exclusão ou Retificação deverá ser do mesmo tipo e se referir ao mesmo objeto (mesma chave: <<exibir os campos que compõem a chave>>) do evento a ser excluído/retificado.	Erro
<b>REGRA_EXISTE_INFO_DECLARANTE</b>	O evento somente pode ser recepcionado se existir um evento ativo de informações cadastrais da entidade declarante	MS1007 - Deve ser enviado o Evento de Informações da Empresa Declarante antes do envio deste evento.	Erro
<b>REGRA_MESMA_EMPRESA</b>	Se o arquivo for original (indRetificacao=1), o evento não pode ser recebido se já existir um evento de abertura "Ativo" para o mesmo semestre para a mesma empresa (mesmo cnpjDeclarante).	MS1034- Já existe eFinanceira para esta empresa no período informado.	Erro
<b>REGRA_ALTERA_DTINI</b>	Em caso de retificação (indRetificacao=2), a dtIni só pode ser alterada se a nova data de início estiver dentro do mesmo semestre e caso não existam eventos de movimentação ATIVOS da instituição financeira para o semestre fora do novo período informado.	MS1194 - O semestre informado na retificação não corresponde ao mesmo do evento original. MS1198 - Existem eventos de movimentação enviados fora do novo período definido.	Erro
<b>REGRA_OBRIGATORIO_ABERTURA_OP_FIN</b>	A tag AberturaMovOpFin é obrigatória quando existirem Eventos de Movimento de Operações Financeiras ativos (situação = 1 - Ativo) para o período informado (mesCaixa do Evento de Movimento de Operações Financeiras compreendido entre a dtInicio e a dtFim do Evento de Abertura).	MS1055 - Obrigatório informar Abertura de Operações Financeiras, uma vez que já foram enviados Eventos de Movimento de Operações Financeiras para o período.	Erro

<b>REGRA_OBRIGATORIO_ABERTURA_MODALIDADE</b>	Pelo menos uma das tags de abertura específica das modalidades (AberturaPP ou AberturaMovOpFin) deve ser informada	MS1069 – Deve ser informada a abertura de pelo menos uma das modalidades (Previdência Privada ou Operações Financeiras).	Erro				
<b>REGRA_VALIDA_CHAVE_ACESSO</b>	O campo id deve ser único na base de dados do Ambiente Nacional, para eventos da mesma instituição financeira e do mesmo tipo.	MS1001 - Evento rejeitado pois já existe no sistema um evento com o mesmo identificador (tag id) e mesmo tipo, com número do recibo <<exibir número do recibo do evento já existente>>.	Erro				
<b>REGRA_VALIDA_FORMACAO_ID</b>	O id deverá conter 20 caracteres conforme tabela abaixo: <table border="1" data-bbox="598 602 976 751"> <tr> <td>Texto fixo "ID"</td> <td>2 posições</td> </tr> <tr> <td>Número Sequencial</td> <td>18 posições</td> </tr> </table>	Texto fixo "ID"	2 posições	Número Sequencial	18 posições	MS1066 - O id deve conter 20 caracteres, sendo eles: "ID" + Número sequencial com 18 posições.	Erro
Texto fixo "ID"	2 posições						
Número Sequencial	18 posições						
<b>REGRA_OBRIGATORIO_NR_ULTIMO_RECIBO</b>	O preenchimento do campo é obrigatório se "indRetificacao" igual a 2 ou 3.	MS1005 - O número do recibo é obrigatório. Favor informar o número do recibo do evento que está sendo retificado.	Erro				
<b>REGRA_VALIDA_NR_RECIBO</b>	Deverá existir um Evento já recebido, "Ativo", com número de recibo de entrega igual ao informado no campo, do mesmo tipo e mesmo cnpjDeclarante	MS1004 - Não foi localizado um evento ativo para o recibo de entrega informado ou o evento não tem o mesmo tipo/identificação.	Erro				
	O campo não pode ser preenchido se indRetificacao = 1 (arquivo original)	MS1123 - O número do recibo não deve ser informado em arquivos originais.	Erro				
<b>REGRA_VALIDA_TIPO_AMBIENTE</b>	Apenas dados reais (tpAmb = 1) devem ser enviados ao ambiente de produção da e-Financeira. O ambiente de produção NÃO deverá receber os dados enviados quando tpAmb =2.	MS1163 – Apenas dados reais (tpAmb = 1) devem ser enviados ao ambiente de produção da e-Financeira.	Erro				
<b>REGRA_VALIDA_CNPJ</b>	Verificar se dígito verificador é válido.	MS1002 - CNPJ Inválido.	Erro				

	<p>O dígito verificador do CNPJ é baseado no cálculo do módulo 11 e corresponde aos 2 últimos dígitos do CNPJ, o restante dos dígitos são a base para cálculo dos dígitos verificadores.</p> <p>No caso do CNPJ, o DV módulo 11 corresponde ao resto da divisão por 11 do somatório da multiplicação de cada algarismo da base respectivamente por 9, 8, 7, 6, 5, 4, 3, 2, 9, 8, 7, 6 e 5, a partir da unidade. O resto 10 é considerado 0.</p> <p>Veja, abaixo, exemplo de cálculo de DV módulo 11 para o CNPJ nº 18781203/0001:</p> <pre> 1 8 7 8 1 2 0 3 0 0 0 1 = 2 x x x x x x x x x x x x 6 7 8 9 2 3 4 5 6 7 8 9 ----- 6+56+56+72+ 2+ 6+ 0+15+ 0+ 0+ 0+ 9 = 222÷11=20, com resto 2 1 8 7 8 1 2 0 3 0 0 0 1 2 = 8 x x x x x x x x x x x x x 5 6 7 8 9 2 3 4 5 6 7 8 9 ----- 5+48+49+64+ 9+ 4+ 0+12+ 0+ 0+ 0+ 8+18 = 217÷11=19, com resto 8 Portanto, CNPJ+DV = 18781203/0001-28 </pre>		
<p><b>REGRA_VALIDA_INI_MOVIMENTO</b></p>	<p>A data informada deve pertencer ao mesmo semestre da dtFim.</p>	<p>MS1008 - O período (data inicial e final) informado deve corresponder a um semestre, com exceção dos casos em que a empresa foi aberta ou encerrada dentro do semestre (neste caso, informar a data de</p>	<p>Erro</p>

		abertura na data inicial ou a data de encerramento na data final).	
<b>REGRA_VALIDA_DATA_IMPLANTACAO</b>	A data informada deverá ser maior ou igual à data de implantação do sistema.	MS1020 - A data de início do período de vigência das informações deve ser maior ou igual à data de implantação do sistema.	Erro
<b>REGRA_DT_INI_VAL_MAIOR</b>	A data informada no campo deverá ser maior ou igual a data informada na tag "dtInicio"	MS1010 - A data de fim deve ser posterior ou igual à data de início.	Erro
<b>REGRA_VALIDA_FIM_MOVIMENTO</b>	Se indRetificacao = 2 e dtFim informada for diferente da dtFim do evento que está sendo retificado, não podem existir eventos ATIVOS, que não esteja marcado para exclusão futura, enviados para o mesmo semestre e com período de apuração maiores que a dtFim informada	MS1011 - Data fim inválida: já existem eventos enviados para esta eFinanceira com período de apuração superior à data fim informada.	Erro
<b>REGRA_OBRIGATORIO_ABERTURA_PP</b>	A tag AberturaMovPP é obrigatória quando existirem Eventos de Movimento de Previdência Privada ativos (situação = 1 - Ativo) para o período informado (mesCaixa do Evento de Movimento de Previdência Privada compreendido entre a dtInicio e a dtFim do Evento de Abertura).	MS1054 - Obrigatório informar Abertura de Previdência Privada, uma vez que já foram enviados Eventos de Movimento de Previdência Privada para o período.	Erro
<b>REGRA_VALIDA_INSTITUICAO_PRIVADA</b>	O registro não pode ser informado se a instituição (campo cnpjDeclarante) não constar da tabela de Instituições Habilitadas - Previdência Privada, conforme RNG-TabelasdeReferencia, item Tabela de Instituições Habilitadas - Previdência Privada	MS1032 - Instituição não habilitada para envio de informações de Previdência Privada.	Erro
<b>REGRA_EXISTE_TIPO_EMPRESA_PP</b>	O valor informado no campo deverá existir na Tabela de Tipo de Empresa de Previdência Privada e estar vigente na data de recepção do evento, conforme RNG-TabelasdeReferencia, item Tabela de Tipo de Empresa de Previdência Privada	MS2011 - Tipo de Empresa de Previdência Privada Inválido.	Erro
<b>REGRA_VALIDA_CPF</b>	Verificar se dígito verificador é válido.	MS1057 - CPF inválido.	Erro

	<p>O dígito verificador do CPF é baseado no cálculo do módulo 11 e corresponde aos 2 últimos dígitos do CPF, o restante dos dígitos são a base para cálculo dos dígitos verificadores.</p> <p>No caso do CPF, o DV módulo 11 corresponde ao resto da divisão por 11 do somatório da multiplicação de cada algarismo da base respectivamente por 9, 8, 7, 6, 5, 4, 3, 2, 1 e 0, a partir da unidade. O resto 10 é considerado 0. Veja, abaixo, exemplo de cálculo de DV módulo 11 para o CPF nº 280012389:</p> <p>2 8 0 0 1 2 3 8 9 = 3  x x x x x x x x x  1 2 3 4 5 6 7 8 9  -----  2+16+ 0+ 0+ 5+12+21+64+81 = 201÷11=18, com resto 3</p> <p>2 8 0 0 1 2 3 8 9 3 = 8  x x x x x x x x x x  0 1 2 3 4 5 6 7 8 9  -----  0+ 8+ 0+ 0+ 4+10+18+56+72+27 = 195÷11=17, com resto 8</p> <p>Portanto, CPF+DV = 280012389-38</p>		
<p><b>REGRA_EXISTE_UF</b></p>	<p>O valor informado no campo deverá existir na Tabela de UF Código Sigla IBGE e estar vigente na data de recepção do evento</p>	<p>MS2013 - UF inválida.</p>	<p>Erro</p>



## Leiaute do evento de Fechamento da e-financeira – Versão 1.3.0

<b>Alterações da versão 1.3.1</b>
Exclusão do Grupo EntDecExterior
Inclusão do elemento ContasAREportarCRS no grupo fechamentoMovOpFin, e inclusão da <a href="#">REGRA_OBRIGATORIO_CONTAS_DECLARANTE_CRS</a>
Inclusão do elemento ContasAREportarFATCA no grupo fechamentoMovOpFin e inclusão da <a href="#">REGRA_OBRIGATORIO_CONTAS_DECLARANTE_FATCA</a>
Inclusão da <a href="#">REGRA_VALIDA_LISTA_PATROCINADO_FECHAMENTO</a> no grupo EntPatDecExterior
Alteração do elemento ContasAREportar para ContasAREportarFATCA no Grupo EntPatDecExterior

Tabela de Resumo						
Grupo	Pai	Nível	Descrição	Ocor.	Chave	Condição
evtFechamentoeFinanceira		1	Evento de Fechamento da eFinanceira	1-1	cnpjDeclarante + dtIni + dtFim	O
ideEvento	evtFechamentoeFinanceira	2	Informações de identificação do evento	1-1	-	O
ideDeclarante	evtFechamentoeFinanceira	2	Informações de identificação da Entidade Declarante	1-1	-	O
infoFechamento	evtFechamentoeFinanceira	2	Informações do Fechamento	1-1	-	O
FechamentoPP	evtFechamentoeFinanceira	2	Informações do Fechamento referentes a Previdência Privada	0-1	-	OC
FechamentoMovOpFin	evtFechamentoeFinanceira	2	Informações do Fechamento referentes a Operações Financeiras	0-1	-	OC
EntDecExterior	FechamentoMovOpFin	3	<u>Indicativo de inexistência de contas a reportar por parte da entidade no conceito de declarante no FATCA</u>	0-1	-	OC
EntPatDecExterior	FechamentoMovOpFin	3	Indicativo de inexistência de contas a reportar por parte da entidade no conceito de declarante no FATCA	0-N	Cnpj+GIIN	OC
FechamentoMovOpFinAnual	evtFechamentoeFinanceira	2	Informações do Fechamento referentes a Operações Financeiras Anual	0-1	-	OC

Para mais detalhes de alguns campos, deve-se sempre ser usado o Manual e-financeira – guia do usuário.

Leiaute Fechamento e-financeira versão 1.3.1								
Seq	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Descrição e Regras de Validação
1	evtFechamentoeFinanceira		G	-	1-1	-	-	<p>Informações de fechamento da e-financeira para o Módulo de Operações Financeira e Módulo de Previdência Privada.</p> <p><b>Regras de validação:</b></p> <p><u>REGRA VERSAO LEIAUTE</u></p> <p><u>REGRA MESMO IDENTIFICADOR</u></p> <p><u>REGRA VALIDA MODALIDADES</u></p> <p><u>REGRA VERIFICA ABERTURA</u></p> <p><u>REGRA FECHAMENTO MESMA EMPRESA</u></p>
2	id	evtFechamentoeFinanceira	A	C	1-1	020	-	<p>Preencher com o identificador que representa unicamente o evento no sistema. É gerado pela própria entidade declarante, seguindo o padrão: um campo fixo ID + um número sequencial de 18 posições.</p> <p>Exemplo: ID233390170000000000 (20 posições)</p> <p><b>Regras de validação:</b></p> <p><u>REGRA VALIDA CHAVE ACESSO</u></p> <p><u>REGRA VALIDA FORMACAO ID</u></p>
3	ideEvento	evtFechamentoeFinanceira	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento

4	indRetificacao	ideEvento	E	N	1-1	001	-	<p>Este campo identifica se o arquivo a ser transmitido é original ou retificador de um outro arquivo válido enviado anteriormente.</p> <p><b>Valores válidos:</b></p> <p>1 - para arquivo original</p> <p>2 - para arquivo de retificação espontânea</p>
5	nrRecibo	ideEvento	E	C	0-1	050	-	<p>Preencher com o número do recibo do arquivo a ser retificado. Só deve ser preenchido quando o arquivo a ser transmitido é um evento retificador de um outro evento válido do mesmo tipo enviado anteriormente. O valor a ser inserido deve corresponder ao número do recibo de entrega do arquivo enviado anteriormente que está sendo retificado.</p> <p><b>Regras de validação:</b></p> <p><u>REGRA OBRIGATORIO NR ULTIMO RECIBO</u></p> <p><u>REGRA VALIDA NR RECIBO</u></p>
6	tpAmb	ideEvento	E	N	1-1	001	-	<p>Informar a identificação do ambiente para o qual os dados estão sendo transmitidos.</p> <p><b>Valores válidos:</b></p> <p>1=Produção;</p> <p>2=Homologação</p> <p>Estes ambientes possuem endereços (URL) distintos.</p> <p><b>Regra de validação:</b></p>

								<u>REGRA_VALIDA_TIPO_AMBIENTE</u>
7	aplicEmi	ideEvento	E	N	1-1	001	-	<p>Informar o emissor do aplicativo de emissão do evento.</p> <p><b>Valores válidos:</b></p> <p>1=Emissão com aplicativo da empresa; 2=Outros</p> <p>Este campo possibilita o controle, pela própria declarante, sobre qual aplicativo foi utilizado para gerar o arquivo (por exemplo, em eventuais situações de contingência em que a declarante precisou utilizar aplicativos geradores providos por terceiros).</p>
8	verAplic	ideEvento	E	C	1-1	020	-	<p>Preencher com a versão do aplicativo de emissão do evento.</p> <p>Este campo se destina a permitir um controle, pela própria declarante, da versão do aplicativo que foi utilizado para gerar o arquivo.</p>
9	ideDeclarante	evtFechamentoeFinanceira	G	-	1-1	-	-	Grupo de informações de identificação da entidade declarante
10	cnjDeclarante	ideDeclarante	E	C	1-1	014	-	<p>Preencher com CNPJ da <b>Entidade</b> Declarante</p> <p><b>Regra de validação:</b></p> <p><u>REGRA_VALIDA_CNPJ</u></p>
11	infoFechamento	evtFechamentoeFinanceira	G	-	1-1	-	-	Grupo de informações de Fechamento da e-financeira para MOF e Mov PP compreendidos em um determinado semestre

12	dtInicio	infoFechamento	E	D	1-1	-	-	<p>Este campo deve ser preenchido com a data do primeiro dia do semestre a que se referem as informações enviadas nos eventos de Movimento de Operações Financeiras, no formato AAAA-MM-DD. No caso em que a abertura da empresa ocorreu dentro do semestre em questão, preencher com a data de abertura da empresa, de acordo com a informação constante no Cadastro de CNPJ.</p> <p><b>Regra de validação:</b></p> <p><u>REGRA_VALIDA_INI_MOVIMENTO</u></p>
13	dtFim	infoFechamento	E	D	1-1	-	-	<p>Este campo deve ser preenchido com a data do último dia do semestre a que se referem as informações enviadas nos eventos de Movimento de Operações Financeiras, no formato AAAA-MM-DD. No caso em que a baixa da empresa ocorreu dentro do semestre em questão, preencher com a data de baixa da empresa, de acordo com a informação constante no Cadastro de CNPJ.</p> <p><b>Regra de validação:</b></p> <p><u>REGRA_DT_INI_VAL_MAIOR</u></p> <p><u>REGRA_VALIDA_FIM_MOVIMENTO</u></p>
14	sitEspecial	infoFechamento	E	N	1-1	001	-	<p>Este campo deve ser preenchido com valores diferentes de zero (não se aplica), caso a entidade tenha incorrido em alguma das situações especiais descritas acima (extinção, fusão, incorporação ou cisão total). Nestes casos, a data fim do</p>

							<p>evento será preenchida com a data em que a entidade incorreu em alguma dessas situações, sendo necessário informar o tipo de situação especial ocorrida.</p> <p><b>Valores válidos:</b></p> <p>0=Não se aplica</p> <p>1=Extinção</p> <p>2=Fusão</p> <p>3=Incorporação/Incorporada</p> <p>5=Cisão Total</p> <p><b>Regra de validação:</b></p> <p><u>REGRA VALIDA SITUACAO ESPECIAL</u></p>	
15	nadaADeclarar	infoFechamento	E	C	0-1		<p>Esta tag deve ser preenchida com 1 quando a Instituição estiver obrigada à e-financeira, segundo as INs RFB 1571/2015 e 2278/2025, porém não possui informações do Módulo de Operações Financeiras e/ou de Previdência Privada a enviar.</p> <p><b>Valores válidos:</b></p> <p>1 = nada a declarar no período</p> <p><b>Regra de validação:</b></p> <p><u>REGRA VALIDA NADA A DECLARAR</u></p>	
16	FechamentoPP	evtFechamentoeFinanceira	G	-	0-1	-	-	<p>Grupo de informações do Fechamento referentes a Previdência Privada</p>

								<b>Regra de validação:</b> <u>REGRA_VALIDA_FECHAMENTO_PP</u> <u>REGRA_OBRIGATORIO_MODALIDADE</u>
17	FechamentoPP	FechamentoPP	E	N	1-1	001	-	Indicador de Fechamento da Previdência Privada, com ou sem movimento no período  Valores válidos  0=e-Financeira sem movimento de Previdência Privada no período  1=e-Financeira com movimento de Previdência Privada no período  <b>Regra de validação:</b> <u>REGRA_FECHAMENTO_MOV_PP</u>
18	FechamentoMovOpFin	evtFechamentoeFinanceira	G	-	0-1	-	-	Grupo de informações sobre o fechamento de movimentação Financeira  <b>Regras de validação:</b> <u>REGRA_VALIDA_FECHAMENTO_OP_FIN</u> <u>REGRA_OBRIGATORIO_MODALIDADE</u>
19	FechamentoMovOpFin	FechamentoMovOpFin	E	N	1-1	001	-	Indicador de Fechamento de Operação Financeira, com ou sem movimento no período  Valores Válidos:

								<p>0=e-Financeira sem movimento de Operação Financeira no período</p> <p>1=e-Financeira com movimento de Operação Financeira no período</p> <p><b>Regras de validação:</b></p> <p><u>REGRA FECHAMENTO MOV OP FIN</u></p>
21	ContasAREportarCRS	FechamentoMovOpFin	E	N	0-1	001	-	<p><b>Indicativo de Inexistência de Contas (CRS):</b> Informe o valor <b>0 (zero)</b> para indicar que a <b>Instituição Financeira Brasileira Informante</b>, nos termos do acordo <b>CRS</b> (campo &lt;inDeclaranteCRS&gt; do Cadastro de Declarante igual a “1”), realizou os procedimentos de diligência e constatou a <b>ausência de contas reportáveis</b> para país signatário do CRS no período informado.</p> <p><b>Valor válido:</b></p> <p>0 – Não</p> <p><b>Regra de validação:</b></p> <p><u>REGRA OBRIGATORIO CONTAS DECLARANTE CRS</u></p>
20	ContasAREportarFATCA	FechamentoMovOpFin	E	N	0-1	001	-	<p><b>Indicativo de Inexistência de Contas (FATCA):</b> Informe o valor <b>0 (zero)</b> para indicar que a <b>Instituição Financeira Brasileira Informante</b>, nos termos do acordo <b>FATCA</b> (campo &lt;inDeclaranteFATCA&gt; do Cadastro de Declarante igual a “1”), realizou os procedimentos de diligência e constatou a <b>ausência de contas reportáveis</b> para US no período informado.</p>

							<p>Este campo NÃO se aplica com relação à situação de entidades patrocinadas.</p> <p><b>Valor válido:</b></p> <p>0 – Não</p> <p><b>Regra de validação:</b></p> <p><u>REGRA_VALIDA_GIIN_DECLARANTE_FECHAMENTO</u></p> <p><u>REGRA_VALIDA_REPORTAVEL_CATEGORIA_DECLARANTE_FECHAMENTO</u></p> <p><u>REGRA_OBRIGATORIO_CONTAS_DECLARANTE_FATCA</u></p>
21	EntPatDecExterior	FechamentoMovOpFin	G	-	0-N	-	<p>Grupo de informações sobre a entidade patrocinada, nos termos do Acordo do FATCA, que se enquadre como uma “Instituição Financeira Brasileira Informante”, mas não tenha contas a serem reportadas por sua entidade patrocinadora, e por consequência, nenhuma conta da entidade patrocinada marcada como reportável “US” para o período informado.</p> <p>Este grupo deve se repetir quantas vezes forem necessárias para abranger todas as entidades patrocinadas sem contas a reportar, com as quais a entidade declarante da e-Financeira possua relação de patrocinadora.</p> <p><b>Regra de validação:</b></p> <p><u>REGRA_VALIDA_FUNDO_FECHAMENTO</u></p> <p><u>REGRA_VALIDA_LISTA_PATROCINADO_FECHAMENTO</u></p>

22	GIIN	EntPatDecExterior	E	C	1-1	019	-	Neste campo, deve ser informado o número do GIIN (Global Intermediary Identification Number) da entidade patrocinada pela entidade declarante (nos termos do acordo do FATCA), conforme as regras de formação descritas no sítio ( <a href="http://www.irs.gov/PUP/businesses/corporations/giin_composition.pdf">http://www.irs.gov/PUP/businesses/corporations/giin_composition.pdf</a> ), incluindo os pontos (.) como separadores.
23	CNPJ	EntPatDecExterior	E	C	1-1	014	-	Neste campo deve ser informado o número do CNPJ (14 posições) da entidade patrocinada pela entidade declarante, nos termos do acordo do FATCA.
24	ContasAREportarFATCA	EntPatDecExterior	E	N	0-1	001	-	<p>Preencher com 0 (zero), único valor válido, para indicar que a entidade dos dois campos anteriores, nos termos do Acordo do FATCA, se enquadra como uma “Instituição Financeira Brasileira Informante”, mas não tem contas a reportar para o Acordo FATCA no período informado, no escopo do grupo EntPatDecExterior.</p> <p><b>Valores válidos:</b></p> <p>0 – Não</p> <p><b>Regra de validação:</b></p> <p><u>REGRA VALIDA REPORTAVEL CATEGORIA PATROCINADOR F ECHAMENTO</u></p>
25	inCadPatrocinadoEncerrado	EntPatDecExterior	E	N	0-1	001	-	Neste campo deve ser informado se o Patrocinado (fundo informado no item 22). foi encerrado e não terá envio de contas para este fundo em semestres posteriores.

								<b>Valores válidos:</b> 1-Sim <b>Regra de validação:</b> <u>REGRA_PREENCHIMENTO_ENTPATDECEXTERIOR</u>
26	inGIINEncerrado	EntPatDecExterior	E	N	0-1	001		Neste campo deve ser informado se o Patrocinado (fundo) informado no item foi 3.3.1.27. teve o GIIN encerrado no Internal Revenue Service – IRS – EUA. <b>Valores válidos:</b> 1-Sim <b>Regra de validação:</b> <u>REGRA_PREENCHIMENTO_GIIN_ENCERRADO</u>
27	FechamentoMovOpFinAnua I	evtFechamentoeFinanceira	G	-	0-1	-	-	Informações do Fechamento referentes a Operações Financeiras Anual <b>Regra de validação:</b> <u>REGRA_VALIDA_FECHAMENTO_OP_FIN</u> <u>REGRA_OBRIGATORIO_MODALIDADE</u>
28	FechamentoMovOpFinAnua I	FechamentoMovOpFinAnua I	E	N	1-1	001	-	Indicador de Fechamento de Operação Financeira Anual, com ou sem movimento no período. Valores Válidos:

								<p>0=e-Financeira sem movimento de Operação Financeira Anual no período</p> <p>1=e-Financeira com movimento de Operação Financeira Anual no período</p> <p><b>Regra de validação:</b></p> <p><u>REGRA FECHAMENTO MOV OP FIN ANUAL</u></p>
--	--	--	--	--	--	--	--	---

e-financeira

## Regras de validação e mensagens do sistema para o evento de Fechamento da e-financeira

Código da regra de validação	Regra	Mensagem	Tipo
<b>REGRA_VERSAO_LEIAUTE</b>	A versão do leiaute do evento, definida no namespace do evento, deverá ser aceita pelo sistema (por padrão a última vigente para o tipo de evento)	MS1018- Versão do leiaute do evento não é reconhecida pelo sistema ou foi substituída. Utilize a última versão disponível para o tipo de evento.	Erro
<b>REGRA_MESMO_IDENTIFICADOR</b>	O evento a ser retificado deverá possuir o mesmo identificador ("Campo Chave") e ser do mesmo tipo	MS1006 - O evento de Exclusão ou Retificação deverá ser do mesmo tipo e se referir ao mesmo objeto (mesma chave: <<exibir os campos que compõem a chave>>) do evento a ser excluído/retificado.	Erro
<b>REGRA_VALIDA_CHAVE_ACESSO</b>	O campo id deve ser único na base de dados do Ambiente Nacional, para eventos da mesma instituição financeira e do mesmo tipo.	MS1001 - Evento rejeitado pois já existe no sistema um evento com o mesmo identificador (tag id) e mesmo tipo, com número do recibo <<exibir número do recibo do evento já existente>>.	
<b>REGRA_VERIFICA_ABERTURA</b>	O evento somente pode ser recepcionado se existir Evento de Abertura "Ativo" com mesma dtInicio	MS1009 - Não existe eFinanceira aberta para o período informado.	Erro
<b>REGRA_FECHAMENTO_MESMA_EMPRESA</b>	Se o arquivo for original (indRetificacao=1), o evento não pode ser recebido se já existir um evento de fechamento "Ativo" para o mesmo semestre para a mesma empresa (mesmo cnpjDeclarante).	MS1212 - Já existe evento de fechamento para esta empresa no período informado, com o número do recibo <nrRecibo>. Caso seja necessário realizar novo fechamento, deve ser enviada retificação deste evento.	Erro
<b>REGRA_VALIDA_MODALIDADES</b>	Deve ser informada ao menos uma modalidade, ou seja, deve ser informada ao menos uma das tags: FechamentoPP ou FechamentoMovOpFin	MS1118 - É preciso informar o fechamento de pelo menos uma das modalidades: Previdência Privada ou Operação Financeira.	Erro

<b>REGRA_VALIDA_FORMACAO_ID</b>	<p>O id deverá conter 20 caracteres conforme tabela abaixo:</p> <table border="1" data-bbox="600 264 976 444"> <tr> <td data-bbox="600 264 825 329">Texto fixo "ID"</td> <td data-bbox="825 264 976 329">2 posições</td> </tr> <tr> <td data-bbox="600 329 825 444">Número Sequencial</td> <td data-bbox="825 329 976 444">18 posições</td> </tr> </table>	Texto fixo "ID"	2 posições	Número Sequencial	18 posições	MS1066 - O id deve conter 20 caracteres, sendo eles: "ID" + Número sequencial com 18 posições.	Erro
Texto fixo "ID"	2 posições						
Número Sequencial	18 posições						
<b>REGRA_OBRIGATORIO_NR_ULTIMO_RECIBO</b>	O preenchimento do campo é obrigatório se "indRetificacao" igual a 2 ou 3.	MS1005 - O número do recibo é obrigatório. Favor informar o número do recibo do evento que está sendo retificado.	Erro				
<b>REGRA_VALIDA_NR_RECIBO</b>	Deverá existir um Evento já recebido, "Ativo", com número de recibo de entrega igual ao informado no campo, do mesmo tipo e mesmo cnpjDeclarante	MS1004 - Não foi localizado um evento ativo para o recibo de entrega informado ou o evento não tem o mesmo tipo/identificação.	Erro				
	O campo não pode ser preenchido se indRetificacao = 1 (arquivo original)	MS1123 - O número do recibo não deve ser informado em arquivos originais.	Erro				
<b>REGRA_VALIDA_TIPO_AMBIENTE</b>	Apenas dados reais (tpAmb = 1) devem ser enviados ao ambiente de produção da e-Financeira. O ambiente de produção NÃO deverá receber os dados enviados quando tpAmb =2.	MS1163 – Apenas dados reais (tpAmb = 1) devem ser enviados ao ambiente de produção da e-Financeira.	Erro				
<b>REGRA_VALIDA_INI_MOVIMENTO</b>	A data informada deve pertencer ao mesmo semestre da dtFim.	MS1008 - O período (data inicial e final) informado deve corresponder a um semestre, com exceção nos casos em que a empresa foi aberta ou encerrada dentro do semestre (neste caso, informar a data de abertura na data inicial ou a data de encerramento na data final).	Erro				
<b>REGRA_DT_INI_VAL_MAIOR</b>	A data informada no campo deverá ser maior ou igual a data informada na tag "dtInicio"	MS1010 - A data de fim deve ser posterior ou igual à data de início.	Erro				

<b>REGRA_VALIDA_FIM_MOVIMENTO</b>	Não podem existir eventos ATIVOS, que não esteja marcado para exclusão futura, enviados para o mesmo semestre e com período de apuração maiores que a dtFim informada	MS1011 - Data fim inválida: já existem eventos enviados para esta eFinanceira com período de apuração superior à data fim informada.	Erro
<b>REGRA_VALIDA_SITUACAO_ESPECIAL</b>	O valor informado deve ser diferente de 00 se a data de fim informada for diferente da data de encerramento do semestre	MS1045 - Deve ser informada uma condição de situação especial, uma vez que a data de fim do Encerramento é diferente da data de fim do semestre.	Erro
<b>REGRA_VALIDA_NADA_A_DECLARAR</b>	A tag nadaADeclarar somente pode ser informada se no evento de abertura correspondente não tiverem sido informadas nenhuma das tags: AberturaPP e AberturaMovOpFin	MS1237 - Se não há nada a declarar, o evento de abertura não deve conter Informações da Abertura referentes a Previdência Privada nem referentes a Operações Financeiras.	Erro
<b>REGRA_VALIDA_FECHAMENTO_PP</b>	A tag de fechamento referente a Previdência Privada (FechamentoPP) só poderá ser informada se o Indicador de Movimento de Previdência Privada da eFinanceira(mesma dtInicio) for igual a sim, conforme RNG-Geral, item Controle da eFinanceira	MS1048 - Não pode haver Fechamento da Movimentação de Previdência Privada para este período, pois não houve Abertura.	Erro
<b>REGRA_OBRIGATORIO_MODALIDADE</b>	Se indRetificacao=2 ou 3, a tag referente à modalidade (FechamentoPP ou FechamentoMovOpFin ou FechamentoMovOpFinAnual) deve ser informada se já tiver sido informada no evento anterior, ou seja, a tag deve ser informada se já houve fechamento parcial daquela modalidade,	MS1119 - É preciso informar os dados de fechamento da modalidade, uma vez que já foi realizado o fechamento parcial desta modalidade.	Erro
<b>REGRA_FECHAMENTO_MOV_PP</b>	O indicador de Fechamento da Previdência Privada deve ser igual a 0 quando forem	MS1223 - No evento de fechamento, o indicador de Fechamento da Previdência Privada deve ser igual a 0 ( sem	Erro

	<p>enviadas Informações da Abertura de Previdência Privada e NÃO forem enviados eventos de Movimento de Previdência Privada no semestre</p>	<p>movimento de Previdência Privada no período ), pois foram enviadas Informações da Abertura de Previdência Privada e não foram enviados eventos de Movimento de Previdência Privada no semestre.</p>	
	<p>O indicador de Fechamento da Previdência Privada deve ser igual a 1 quando forem enviados eventos de Movimento de Previdência Privada no semestre</p>	<p>MS1224 - No evento de fechamento, o indicador de Fechamento da Previdência Privada deve ser igual a 1 ( com movimento de Previdência Privada no período ), pois foram enviados eventos de Movimento de Previdência Privada no semestre.</p>	<p>Erro</p>
<p><b>REGRA_VALIDA_FECHAMENTO_O P_FIN</b></p>	<p>As tags de Fechamento referentes a Operações Financeiras (FechamentoMovOpFin) e a Operações Financeiras Anual (FechamentoMovOpFinAnual) só poderão ser informadas se o Indicador de Movimento de Operações Financeiras da eFinanceira (mesma dtInicio) for igual a sim,</p>	<p>MS1049 - Não pode haver Fechamento da Movimentação de Operações Financeiras para este período, pois não houve Abertura.</p>	<p>Erro</p>
<p><b>REGRA_FECHAMENTO_MOV _OP_FIN</b></p>	<p>O indicador de Fechamento de Operações Financeiras no período deve ser igual a 0 quando forem enviadas Informações da Abertura de Operação Financeira e NÃO forem enviados eventos de Movimento de Operação Financeira no semestre</p>	<p>MS1227 - No evento de fechamento, o indicador de Fechamento da Operações Financeiras deve ser igual a 0 (sem movimento de Operação Financeira no período), pois foram enviadas Informações da Abertura de Operações Financeiras e não foram enviados eventos de Movimento de Operação Financeira no semestre.</p>	<p>Erro</p>
	<p>O indicador de Fechamento de Operações Financeiras no período deve ser igual a 1 quando forem enviados eventos de Movimento de Operação Financeira no semestre</p>	<p>MS1228 - No evento de fechamento, o indicador de Fechamento da Operação Financeira deve ser igual a 1 (com movimento de Operação Financeira no período), pois foram enviados eventos de Movimento de Operação Financeira no semestre.</p>	<p>Erro</p>

<b>REGRA_OBRIGATORIO_CONTAS_DECLARANTE_CRS</b>	Obrigatório caso inDeclaranteCRS = 1 e não tenham sido enviadas contas (reportáveis para países diferentes de BR e US) no semestre	MS1225 – Obrigatório informar ContasAREportarCRS = 0 no evento de fechamento, pois a instituição informou no evento de cadastro de declarante que é Declarante CRS (inDeclaranteCRS=1) e não foram enviadas contas reportáveis para país diferente de BR e US.	Erro
<b>REGRA_VALIDA_GIIN_DECLARANTE_FECHAMENTO</b>	O campo GIIN, no evtCadDeclarante, deve estar preenchido quando o campo contasAREportar do grupo EntDecExterior do evento FECHAMENTO tiver sido informado.	MS1181 - O campo GIIN, no evtCadDeclarante, deve estar preenchido quando o campo contasAREportar do grupo EntDecExterior do evento FECHAMENTO tiver sido informado.	Erro
<b>REGRA_VALIDA_REPORTAVEL_CATEGORIA_DECLARANTE_FECHAMENTO</b>	O campo CategoriaDeclarante, no evtCadDeclarante, deve estar preenchido quando o campo contasAREportar do grupo EntDecExterior do evento FECHAMENTO tiver sido informado.	MS1170 - O campo CategoriaDeclarante no evtCadDeclarante deve ser informado uma vez que a entidade declarante informou não haver contas a reportar para o FATCA, no campo contasAREportar do grupo EntDecExterior do evento FECHAMENTO.	Erro
<b>REGRA_OBRIGATORIO_CONTAS_DECLARANTE_FATCA</b>  (Regra não impeditiva, somente será executada caso não tenham sido encontrado outros erros de validação.)	Devem ser informados TODOS os patrocinados da instituição financeira: <ul style="list-style-type: none"> <li>• ativos,</li> <li>• que tenham o GIIN preenchido,</li> <li>• que não tenham contas reportáveis para US (MovOpFin e MovOpFinAnual) e</li> <li>• que não tenham sido encerrados anteriormente (em caso de retificação, desconsiderar os patrocinados que tenham sido encerrados pelo evento anterior para</li> </ul>	MS1189 - Existem patrocinados cadastrados pelo Declarante com cadastro ATIVO, com o GIIN preenchido, e não possuem contas reportáveis US no período. Para os patrocinados da lista abaixo, deve ser informado se não contém contas reportáveis US no período ou se o cadastro de Patrocinado e GIIN foram encerrados. Lista dos patrocinados na situação relatada: <listar CNPJ dos patrocinados que atendem aos critérios e não foram informados no evento, separados por vírgula>.	Erro

	<p>que possam ser informados novamente no evento retificador)</p> <p>Todos os patrocinados nesta situação devem ser informados.</p>		
	<p>Devem ser informadoS apenas os patrocinados que atendam as condições acima.</p>	<p>MS1195 - Foram informados, no período, patrocinados da instituição financeira com o GIIN preenchido e que contém contas reportáveis US ou já foi encerrado anteriormente. Somente devem ser informados patrocinados da instituição financeira ainda não encerrados que tenham o GIIN preenchido e que não contenham contas reportáveis US. Lista dos patrocinados na situação relatada: &lt;listar CNPJ dos Patrocinados que não atendem aos critérios e foram informados no evento, separados por vírgula&gt;.</p>	<p>Erro</p>
	<p>Em caso de retificação (indRetificacao=2) todos os patrocinados encerrados no evento anterior devem ser informados no evento retificador</p>	<p>MS1229 - Todos os patrocinados informados como encerrados no evento anterior devem ser informados novamente como encerrados no evento retificador.</p>	<p>Erro</p>
<p><b>REGRA_VALIDA_FUNDO_FECHAMENTO</b></p>	<p>Deve existir Evento de Cadastro de Patrocinado "Ativo" com mesmo CNPJ+GIIN constante no grupo EntPatDecExterior</p>	<p>MS1131 - Não existe Evento de Cadastro de Patrocinado ativo com o CNPJ &lt;EntPatDecExterior.CNPJ&gt; e GIIN &lt;EntPatDecExterior.GIIN&gt; informado no grupo EntPatDecExterior.</p>	<p>Erro</p>
<p><b>REGRA_VALIDA_LISTA_PATROCINADO_FECHAMENTO</b></p>	<p>Devem ser informados TODOS os patrocinados da instituição financeira ativos, que tenham o GIIN preenchido, que não tenham contas reportáveis para US e que não tenham sido encerrados anteriormente. Todos os patrocinados nesta situação devem ser informados.</p>	<p>MS1189 - Existem patrocinados cadastrados pelo Declarante com cadastro ATIVO com o GIIN preenchido e não possuem contas reportáveis US no período. Para os patrocinados da lista abaixo, deve ser informado se não contém contas reportáveis US no período ou se o cadastro de Patrocinado e GIIN foram encerrados.</p>	<p>Erro</p>

		Lista dos patrocinados na situação relatada: <listar CNPJ dos patrocinados que atendem aos critérios e não foram informados no evento, separados por vírgula>.	
	Devem ser informados apenas os patrocinados que atendam as condições acima.	MS1195 - Foram informados, no período, patrocinados da instituição financeira com o GIIN preenchido e que contém contas reportáveis US ou já foi encerrado anteriormente. Somente devem ser informados patrocinados da instituição financeira ainda não encerrados que tenham o GIIN preenchido e que não contenham contas reportáveis US. Lista dos patrocinados na situação relatada: <listar CNPJ dos Patrocinados que não atendem aos critérios e foram informados no evento, separados por vírgula>.	Erro
<b>REGRA_VALIDA_REPORTAVEL_CATEGORIA_PATROCINADOR_FECHAMENTO</b>	O campo CategoriaPatrocinador (13) deve estar preenchido quando o campo contasAREportar (28) do grupo EntPatDecExterior do evento FECHAMENTO tiver sido informado.	MS1172 - O campo CategoriaPatrocinador no Evento de Cadastro de Patrocinado com CNPJ<EntPatDecExterior.CNPJ> e GIIN<EntPatDecExterior.GIIN> deve ser informado uma vez que a entidade patrocinadora informou não haver contas a reportar relacionadas a entidade patrocinada para o FATCA, no campo contasAREportar do grupo EntPatDecExterior do evento de Fechamento.	Erro
<b>REGRA_PREENCHIMENTO_ENTPAT_DECEXTERIOR</b>	Deve ser preenchido pelo menos um dos campos ContasAREportar ou inCadPatrocinadoEncerrado	MS1190 - Deve ser informado se o patrocinado (GIIN: <preencher com GIIN do Patrocinado>, CNPJ <preencher com CNPJ do Patrocinado>) não contém contas reportáveis (ContasAREportar) ou se já foi encerrado (inCadPatrocinadoEncerrado).	Erro

<b>REGRA_PREENCHIMENTO_GIIN_ENCERRADO</b>	O preenchimento do campo inGIINEncerrado é exclusivo caso inCadPatrocinadoEncerrado = 1	MS1191 - O preenchimento do campo inGIINEncerrado do patrocinado com CNPJ <EntPatDecExterior.CNPJ> e GIIN <EntPatDecExterior.GIIN> é obrigatório e somente pode ser informado caso o cadastro de patrocinado tenha sido encerrado (inCadPatrocinadoEncerrado =1).	Erro
<b>REGRA_VALIDA_FECHAMENTO_O_P_FIN</b>	As tags de Fechamento referentes a Operações Financeiras (FechamentoMovOpFin) e a Operações Financeiras Anual (FechamentoMovOpFinAnual) só poderão ser informadas se o Indicador de Movimento de Operações Financeiras da eFinanceira (mesma dtInicio) for igual a sim,	MS1049 - Não pode haver Fechamento da Movimentação de Operações Financeiras para este período, pois não houve Abertura.	Erro
<b>REGRA_VALIDA_PERIODO_EVENTO_ANUAL</b>	O ano/semestre informado nas tags anoCaixa+semestre deve ser correspondente a dtIni e a dtFim informadas no Evento de Abertura *  * caso não exista a tag semestre, considerar apenas o anoCaixa	MS1043 - O mês caixa deve estar compreendido no período (data inicial e final) informados na abertura da eFinanceira.	Erro
<b>REGRA_VALIDA_CNPJ</b>	Verificar se dígito verificador é válido.  O dígito verificador do CNPJ é baseado no cálculo do módulo 11 e corresponde aos 2 últimos dígitos do CNPJ, o restante dos dígitos são a base para cálculo dos dígitos verificadores.  No caso do CNPJ, o DV módulo 11 corresponde ao resto da divisão por 11 do somatório da multiplicação de cada algarismo da base respectivamente por 9, 8,	MS1002 - CNPJ Inválido.	Erro

	<p>7, 6, 5, 4, 3, 2, 9, 8, 7, 6 e 5, a partir da unidade. O resto 10 é considerado 0.</p> <p>Veja, abaixo, exemplo de cálculo de DV módulo 11 para o CNPJ nº 18781203/0001:</p> <p>1 8 7 8 1 2 0 3 0 0 0 1 = 2</p> <p>x x x x x x x x x x x x</p> <p>6 7 8 9 2 3 4 5 6 7 8 9</p> <p>-----</p> <p>6+56+56+72+ 2+ 6+ 0+15+ 0+ 0+ 0+ 9 = 222÷11=20, com resto 2</p> <p>1 8 7 8 1 2 0 3 0 0 0 1 2 = 8</p> <p>x x x x x x x x x x x x</p> <p>5 6 7 8 9 2 3 4 5 6 7 8 9</p> <p>-----</p> <p>5+48+49+64+ 9+ 4+ 0+12+ 0+ 0+ 0+ 8+18 = 217÷11=19, com resto 8</p> <p>Portanto, CNPJ+DV = 18781203/0001-28</p>		
<p><b>REGRA_FECHAMENTO_MOV_OP_FIN_ANUAL</b></p>	<p>O indicador de Fechamento de Operações Financeiras Anual no período deve ser igual a 0 quando forem enviadas Informações da Abertura de Operação Financeira e NÃO forem enviados eventos de Movimento de Operação Financeira Anual no semestre</p>	<p>MS1231 - No evento de fechamento, o indicador de Fechamento da Operações Financeiras Anual deve ser igual a 0 (sem movimento de Operação Financeira Anual no período), pois foram enviadas Informações da Abertura de Operações Financeiras e não foram enviados eventos de Movimento de Operação Financeira Anual no semestre.</p>	<p>Erro</p>
	<p>O indicador de Fechamento de Operações Financeiras Anual no período deve ser igual a 1 quando forem enviados eventos de</p>	<p>MS1232 - No evento de fechamento, o indicador de Fechamento da Operações Financeiras Anual deve ser igual a 1 (com movimento de Operação Financeira Anual no</p>	<p>Erro</p>

	Movimento de Operação Financeira Anual no semestre	período), pois foram enviados eventos de Movimento de Operação Financeira Anual no semestre.	
--	--	--	--

e-financeira

## Leiaute do Evento de Exclusão de evento – XSD Versão 1.2.0

Tabela de Resumo						
Grupo	Pai	Nível	Descrição	Ocor.	Chave	Condição
evtExclusao		1	Exclusão de Evento Enviado Indevidamente	1-1	-	O
ideEvento	evtExclusao	2	Informações de identificação do evento	1-1	-	O
ideDeclarante	evtExclusao	2	Informações de identificação da Entidade Declarante	1-1	-	O
infoExclusao	evtExclusao	2	Informação do evento que será excluído	1-1	-	O

Leiaute Evento de Exclusão de evento								
#	Campo	Pai	Ele	Tipo	Ocor	Tam	Dec	Descrição e Regras de Validação
1	evtExclusao		G	-	1-1	-	-	<p><b>Regras de validação:</b></p> <p><u>REGRA VERSAO LEIAUTE</u></p> <p><u>REGRA VERIFICA EXCLUSAO</u></p>
2	id	evtExclusao	A	C	1-1	020	-	<p>Preencher com o identificador que representa unicamente o evento no sistema. É gerado pela própria entidade declarante, seguindo o padrão: um campo fixo ID + um número sequencial de 18 posições.</p> <p>Exemplo: ID233390170000000000 (20 posições)</p> <p><b>Regras de validação:</b></p> <p><u>REGRA VALIDA CHAVE ACESSO</u></p> <p><u>REGRA VALIDA FORMACAO ID</u></p>

3	ideEvento	evtExclusao	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento de exclusão de evento
4	tpAmb	ideEvento	E	N	1-1	001	-	<p>Informar a identificação do ambiente para o qual os dados estão sendo transmitidos.</p> <p><b>Valores válidos:</b></p> <p>1=Produção; 2=Homologação</p> <p>Estes ambientes possuem endereços (URL) distintos.</p> <p><b>Regra de validação:</b></p> <p><u>REGRA_VALIDA_TIPO_AMBIENTE</u></p>
5	aplicEmi	ideEvento	E	N	1-1	001	-	<p>Informar o emissor do aplicativo de emissão do evento</p> <p><b>Valores válidos:</b></p> <p>1=Emissão com aplicativo da empresa; 2=Outros</p> <p>Este campo possibilita o controle, pela própria declarante, sobre qual aplicativo foi utilizado para gerar o arquivo (por exemplo, em eventuais situações de contingência em que a declarante precisou utilizar aplicativos geradores providos por terceiros).</p>
6	verAplic	ideEvento	E	C	1-1	020	-	<p>Preencher com a versão do aplicativo de emissão do evento.</p> <p>Este campo se destina a permitir um controle, pela própria declarante, da versão do aplicativo que foi utilizado para gerar o arquivo.</p>
7	ideDeclarante	evtExclusao	G	-	1-1	-	-	Grupo de informações de Identificação da <b>Entidade</b> Declarante

8	cnpjDeclarante	ideDeclarante	E	C	1-1	014	-	Neste campo, deve ser inserido o CNPJ (14 posições) da entidade declarante.  <b>Regra de validação:</b> <u>REGRA VALIDA CNPJ</u>
9	infoExclusao	evtExclusao	G	-	1-1	-	-	Este Grupo contém a identificação do evento que se pretende excluir.
10	nrReciboEvento	infoExclusao	E	C	1-1	050	-	Neste campo, deve ser informado o número do recibo de entrega do evento enviado com sucesso anteriormente que se pretende excluir.  <b>Regra de validação:</b> <u>REGRA VALIDA NR RECIBO EVENTO</u>

### Leiaute do Evento de Exclusão da e-Financeira – xsd Versão 1.2.0

Tabela de Resumo						
Grupo	Pai	Nível	Descrição	Ocor.	Chave	Condição
evtExclusaoeFinanceira		1	Exclusão de Evento Enviado Indevidamente	1-1	-	O
ideEvento	evtExclusaoeFinanceira	2	Informações de identificação do evento	1-1	-	O
ideDeclarante	evtExclusaoeFinanceira	2	Informações de identificação da Entidade Declarante	1-1	-	O
infoExclusaoeFinanceira	evtExclusaoeFinanceira	2	Informação do evento que será excluído	1-1	-	O

### Leiaute – Evento de Exclusão e-Financeira

Para mais detalhes de alguns campos, deve-se sempre ser usado o Manual e-financeira – guia do usuário. Estes campos possuem um \* sinalizado ao lado do número da primeira coluna (Seq).

Leiaute Evento de Exclusão da e-financeira								
#	Campo	Pai	Ele	Tip o	Ocor	Ta m	Dec	Descrição
1	evtExclusaoeFinanceira		G	-	1-1	-	-	<b>Regra de validação:</b> <u>REGRA_VERSAO_LEIAUTE</u>
2	id	evtExclusaoeFinanceira	A	C	1-1	020	-	Identificador que representa unicamente o evento no sistema para a mesma empresa e mesmo tipo. <b>Regras de validação:</b> <u>REGRA_VALIDA_CHAVE_ACESSO</u> <u>REGRA_VALIDA_FORMACAO_ID</u>
3	ideEvento	evtExclusaoeFinanceira	G	-	1-1	-	-	Informações de Identificação do Evento que está sendo enviado
4	tpAmb	ideEvento	E	N	1-1	001	-	Informar a identificação do ambiente para o qual os dados estão sendo transmitidos. <b>Valores válidos:</b> 1=Produção; 2=Homologação Estes ambientes possuem endereços (URL) distintos.

									<p><b>Regra de validação:</b></p> <p><u>REGRA VALIDA TIPO AMBIENTE</u></p>
5	aplicEmi	ideEvento	E	N	1-1	001	-	<p>Informar o emissor do aplicativo de emissão do evento</p> <p><b>Valores válidos:</b></p> <p>1=Emissão com aplicativo da empresa;</p> <p>2=Outros</p> <p>Este campo possibilita o controle, pela própria declarante, sobre qual aplicativo foi utilizado para gerar o arquivo (por exemplo, em eventuais situações de contingência em que a declarante precisou utilizar aplicativos geradores providos por terceiros).</p>	
6	verAplic	ideEvento	E	C	1-1	020	-	<p>Preencher com a versão do aplicativo de emissão do evento.</p> <p>Este campo se destina a permitir um controle, pela própria declarante, da versão do aplicativo que foi utilizado para gerar o arquivo.</p>	
7	ideDeclarante	evtExclusaoeFinanceira	G	-	1-1	-	-	Grupo de informações de Identificação da <b>Entidade</b> Declarante	
8	cnpjDeclarante	ideDeclarante	E	C	1-1	014	-	<p>Neste campo, deve ser inserido o CNPJ (14 posições) da entidade declarante.</p> <p><b>Regra de validação:</b></p> <p><u>REGRA VALIDA CNPJ</u></p>	
9	infoExclusaoeFinanceira	evtExclusaoeFinanceira	G	-	1-1	-	-	Este grupo contém a identificação do número do recibo de entrega do Evento de Abertura, quando se deseja excluir ele e todos os Eventos de Movimento de Operações Financeiras e/ou Previdência Privada ou de	

								Repasse transmitidos após ele, e enquanto ainda não enviado o respectivo Evento de Fechamento.
10*	nrReciboEvento	infoExclusaoeFinanceira	E	C	1-1	050	-	<p>Preencher com o número do recibo do evento de abertura “em andamento” para o qual se deseja excluir os eventos vinculados a ela.</p> <p>Será excluído o evento de abertura da e-Financeira ou abertura de Repasse e todos os eventos de movimentos (operações financeiras e/ou Previdência Privada) ou de repasse relacionados ao evento de abertura informado.</p> <p><b>Regra de validação:</b></p> <p><u>REGRA_VALIDA_NR_RECIBO_EVENTO_ABERTURA</u></p>

## Regras de validação e mensagens do sistema para os eventos de Exclusão

Código da regra de validação	Regra	Mensagem	Tipo				
REGRA_VERSAO_LEIAUTE	A versão do leiaute do evento, definida no namespace do evento, deverá ser aceita pelo sistema (por padrão a última vigente para o tipo de evento)	MS1018- Versão do leiaute do evento não é reconhecida pelo sistema ou foi substituída. Utilize a última versão disponível para o tipo de evento.	Erro				
REGRA_MESMO_IDENTIFICADOR	O evento a ser retificado deverá possuir o mesmo identificador ("Campo Chave") e ser do mesmo tipo	MS1006 - O evento de Exclusão ou Retificação deverá ser do mesmo tipo e se referir ao mesmo objeto (mesma chave: <<exibir os campos que compõem a chave>>) do evento a ser excluído/retificado.	Erro				
REGRA_VALIDA_CHAVE_ACESSO	O campo id deve ser único na base de dados do Ambiente Nacional, para eventos da mesma instituição financeira e do mesmo tipo.	MS1001 - Evento rejeitado pois já existe no sistema um evento com o mesmo identificador (tag id) e mesmo tipo, com número do recibo <<exibir número do recibo do evento já existente>>.					
REGRA_VALIDA_FORMACAO_ID	<p>O id deverá conter 20 caracteres conforme tabela abaixo:</p> <table border="1"> <tr> <td>Texto fixo "ID"</td> <td>2 posições</td> </tr> <tr> <td>Número Sequencial</td> <td>18 posições</td> </tr> </table>	Texto fixo "ID"	2 posições	Número Sequencial	18 posições	MS1066 - O id deve conter 20 caracteres, sendo eles: "ID" + Número sequencial com 18 posições.	Erro
Texto fixo "ID"	2 posições						
Número Sequencial	18 posições						
REGRA_VALIDA_CNPJ	<p>Verificar se dígito verificador é válido.</p> <p>O dígito verificador do CNPJ é baseado no cálculo do módulo 11 e corresponde aos 2 últimos dígitos do CNPJ, o restante dos dígitos são a base para cálculo dos dígitos verificadores.</p>	MS1002 - CNPJ Inválido.	Erro				

	<p>No caso do CNPJ, o DV módulo 11 corresponde ao resto da divisão por 11 do somatório da multiplicação de cada algarismo da base respectivamente por 9, 8, 7, 6, 5, 4, 3, 2, 9, 8, 7, 6 e 5, a partir da unidade. O resto 10 é considerado 0.</p> <p>Veja, abaixo, exemplo de cálculo de DV módulo 11 para o CNPJ nº 18781203/0001:</p> <p>1 8 7 8 1 2 0 3 0 0 0 1 = 2  x x x x x x x x x x x x  6 7 8 9 2 3 4 5 6 7 8 9  -----  6+56+56+72+ 2+ 6+ 0+15+ 0+ 0+ 0+ 9 = 222÷11=20,  com resto 2</p> <p>1 8 7 8 1 2 0 3 0 0 0 1 2 = 8  x x x x x x x x x x x x  5 6 7 8 9 2 3 4 5 6 7 8 9  -----  5+48+49+64+ 9+ 4+ 0+12+ 0+ 0+ 0+ 8+18 =  217÷11=19, com resto 8</p> <p>Portanto, CNPJ+DV = 18781203/0001-28</p>		
<b>REGRA_VALIDA_NR_RECIBO_EVENTO_ABERTURA</b>	Deverá existir um Evento de abertura “Ativo”, com número de recibo de entrega igual ao informado no campo nrReciboEvento, para o mesmo cnpjDeclarante.	MS1117 - Não foi localizado um evento de abertura ativo para o recibo de entrega informado ou o evento não é da mesma empresa declarante.	Erro