



N O S *i*

Núcleo Operacional
para a Sociedade
de Informação

Gabinete do Primeiro Ministro

Especificação Técnica

Gerador XML do DPR

DCI

Índice

1.	Introdução	3
2.	Gerador XML	3
2.1.	Modelo DPR	3
2.1.1.	Descrição dos campos	4
2.2.	Estrutura do ficheiro XML do Anexo Salário	6
2.2.1.	Descrição dos campos	6
2.3.	Estrutura do ficheiro XML do Anexo de Clientes	9
2.3.1.	Descrição dos campos	9
2.4.	Estrutura do ficheiro XML do Anexo Fornecedor.....	12
2.4.1.	Descrição dos campos	13

1. Introdução

O presente documento define a estrutura dos ficheiros XML que devem ser gerados pelos softwares de gestão, relativamente a entrega da Declaração Periódica de Rendimentos (DPR). A entrega da referida declaração deverá ser feita no portal *Porton di Nos Ilha* e em formato XML.

2. Gerador XML

Para se proceder a geração dos ficheiros XML no software de gestão, devem ser seguidas as especificações disponibilizadas nos pontos [2.1](#), [2.2](#), [2.3](#) e [2.4](#).

Após a geração dos referidos ficheiros, é necessário que os mesmos sejam validados a partir dos ficheiros XSD disponibilizados nos endereços

https://nosiapps.gov.cv/grexsd/2015/dpr/dpr_mod.xsd

https://nosiapps.gov.cv/grexsd/2015/dpr/dpr_sal.xsd

https://nosiapps.gov.cv/grexsd/2015/dpr/dpr_cli.xsd

https://nosiapps.gov.cv/grexsd/2015/dpr/dpr_for.xsd

<https://nosiapps.gov.cv/grexsd/2015/dpr/comum.xsd>

2.1.Modelo DPR

O modelo DPR contém o resumo dos valores apurados nos anexos de salários, clientes e fornecedores. Ele é representado por um ficheiro XML cuja estrutura é descrita abaixo.

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" standalone="no" ?>
<dpr_mod>
  <header
    dec="4"
    sal="1"
    cli="0"
    for="1"
    ano="2015"
    periodo="01"
    cd_af="223"
    nif="123456789"
    nome="Discoteca Fama" />
```

```

<g1>1000</g1>
<g2>1000</g2>
<g3>1000</g3>
<g4>1000</g4>
<g5>1000</g5>
<g6>1000</g6>
<g7>1000</g7>
<tp>7000</tp>
<obs>observações</obs>
<dt_emissao>2015-01-01</dt_emissao>
</dpr_mod>

```

2.1.1. Descrição dos campos

Tag	Descrição
header	<p>Permite a identificação do declarante bem como os anexos que acompanham o modelo. Ela é constituída pelos seguintes atributos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • dec - recebe os seguintes valores: <ul style="list-style-type: none"> ○ 1 – Para as entregas no prazo ○ 2 – Para as entregas fora do prazo ○ 4 – Para a entrega de uma declaração de substituição. • sal – recebe o valor 1 caso o modelo é acompanhado do anexo de salários e 0 caso contrário • cli – deve ser preenchido tal como descrito no atributo anterior • for – deve ser preenchido tal como descrito no atributo sal • ano - recebe o ano fiscal que a declaração faz referência. É de se referir que só serão aceites

	<p>declarações eletrónicas da DPR a partir do ano de 2015;</p> <ul style="list-style-type: none"> • período – recebe o mês ou o trimestre da declaração; Para os contribuintes cuja obrigação declarativa é trimestral o atributo é preenchido com valores compreendidos entre 1 e 4. Para os restantes, o atributo é preenchido com valores compreendidos entre 01 e 12. • cd_af – preencher com o código da área fiscal do contribuinte • nif – recebe NIF do contribuinte que faz a entrega da declaração • nome – recebe o nome do contribuinte que faz a entrega da declaração. Este campo não é de preenchimento obrigatório.
g1 a g7	<p>Recebe os totais obtidos por grupo de retenções. Os referidos totais são obtidos a partir dos anexos de salários e anexos de fornecedores. Os grupos recebem os valores...</p> <ul style="list-style-type: none"> • g1 – totais de retenções da categoria A • g2 – totais de retenções da categoria B • g3 – totais de retenções da categoria C • g4 – totais de retenções da categoria D • g5 – totais de retenções da categoria D efectuadas a pessoas colectivas • g6 – totais de retenções da categoria E • g7 – totais de retenções do tributo especial unificado
tp	Guarda o total das retenções a ser entregue ao Estado
obs	Este campo não é de preenchimento obrigatório e pode conter informações que o contribuinte ache pertinente transmitir a administração fiscal

dt_emissao	Deve conter a data em que o contribuinte emitiu a declaração.
------------	---

2.2.Estrutura do ficheiro XML do Anexo Salário

```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" standalone="yes" ?>
<dpr_sal>

<header
  ano="2014" periodo="02" cd_af="223" nif="123456789" nome="Discoteca Fama"
  dec="1" dt_emissao="2014-10-15" />

<linhas>
  <linha
    nif="123456789" designacao="spoeijfoisae"
    periodo="2014-14"      base="123456" aces="123" isento="123556"
    trib="123456" tipologia="A.1" ir_teu="123" inps="12345"
    outros="12345678" tp_oper="N" />
  </linhas>

<totais
  base="123456789" aces="123456789" isento="123456789"
  trib="123456789" ir_teu="123456789" inps="123456789"
  outros="123456789" />

</dpr_sal>

```

2.2.1. Descrição dos campos

Tag	Descrição
header	<p>Identifica o contribuinte que pretende efectuar a declaração DPR e o período de referência. A tag tem os seguintes atributos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • ano – tal como descrito no modelo DPR • periodo – tal como descrito no modelo DPR • cd_af – preencher com o código da área fiscal do contribuinte • nif- recebe NIF do declarante;

	<ul style="list-style-type: none"> • nome - recebe o nome do declarante. Este campo não é de preenchimento obrigatório. • dec – recebe os seguintes valores: <ul style="list-style-type: none"> ○ 1 – Para as entregas no prazo ○ 2 – Para as entregas fora do prazo ○ 4 – Para a entrega de uma declaração de substituição. • dt_emissao – deve conter a data em que o contribuinte emitiu a declaração.
linha	<p>Identifica cada entidade que recebeu um rendimento (salário) pago pelo contribuinte.</p> <p>A tag tem os seguintes atributos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • nif – recebe o numero NIF do colaborador que auferiu do rendimento • designacao – recebe o nome do colaborador que auferiu do rendimento • periodo– recebe o período (aaaa-mm) em que o rendimento foi pago. Em caso de pagamento do subsídio de natal o valor do mês é 13, 14 para o prémio de produtividade e 15 para o subsídio de férias. • base – recebe o rendimento base (isento ou não) • aces – recebe o(s) rendimento(s) acessórios • isento – recebe o(s) rendimento(s) isentos • trib – recebe o rendimento tributável. O rendimento tributável é obtido a partir do somatório do Rendimento Base com o Rendimento Acessório • ir_teu– recebe o valor retido na fonte • inps – recebe o valor retido para o pagamento da segurança social

	<ul style="list-style-type: none"> • outros– recebe as outras retenções efectuadas, não relacionadas com as anteriores. Exemplo: SOAT, Sindicatos... • tipologia – recebe a categoria de rendimento em que o colaborador está inserido. Recebe o valor correspondente a categoria: <ul style="list-style-type: none"> ○ A.1 – Trabalhador Dependente ○ A.2 – Pensionista ○ A.3 – Trabalhador Isento ○ A.4 – Não Residente ○ A.5 – Retenções especiais • tp_oper – recebe o tipo de operação que se deseja efectuar na respectiva linha. As opções são as seguintes: <ul style="list-style-type: none"> ○ N – Normal ○ O – Omissão ○ C – Correção a favor do contribuinte ○ E – Correção a favor do estado ○ A – Anulado: Esta operação só poderá ser realizada por contribuintes enquadrados no Regime Simplificado classificado como Micro Empresa.
totais	<ul style="list-style-type: none"> • base - recebe o total dos rendimentos base declarado • aces - recebe o total dos rendimentos acessórios declarado • isento - recebe o total dos rendimentos isentos declarado • trib - recebe o total dos rendimentos tributáveis declarado • ir_teu - recebe o total da retenção na fonte efectuada

	<ul style="list-style-type: none"> • inps - recebe o total das retenções feitas para a providencia social. • outros - Recebe o total das outras retenções auferidas.
--	--

2.3.Estrutura do ficheiro XML do Anexo de Clientes

<pre> <?xml version="1.0" encoding="UTF-8" standalone="yes" ?> <dpr_cli> <header ano="2015" periodo="01" cd_af="223" nif="123456789" nome="Discoteca Fama" dec="1" dt_emissao="2014-10-15" /> <linhas> <linha origem="CV" nif="123456789" designacao="spoeijfoisae" tp_doc="FT" serie="ABCDE123456" num_doc="123" dt_recibo="2014-02-01" vl_recibo="123" tipologia="B.1" tx_ret="15" ir_teu="123" tp_oper="N" /> </linhas> <totais vl_recibo="123456789" ir_teu="123456789" /> </dpr_cli> </pre>
--

2.3.1. Descrição dos campos

Tag	Descrição
header	<p>Identifica o contribuinte que pretende efectuar a declaração DPR- Anexo Cliente e o período de referência. A tag tem os seguintes atributos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • ano - recebe o ano fiscal que a declaração faz referência. É de se referir que só serão aceites declarações electrónicas da DPR a partir do ano de 2015; • periodo – deve ser preenchido tal como descrito no anexo de salários

	<ul style="list-style-type: none"> • nome - deve ser preenchido tal como descrito no anexo de salários • dec – deve ser preenchido tal como descrito no anexo de salários • cd_af – deve ser preenchido tal como descrito no anexo de salários • dt_emissao – deve ser preenchido tal como descrito no anexo de salários
linha	<p>Identifica as entidades que fizeram a retenção. A tag tem os seguintes atributos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • origem – representa o domicilio fiscal do cliente. A origem deve ser apresentada respeitando os códigos definidos pela ISO 3166-1_alfa-2. • nif – recebe o NIF do cliente. • designacao – recebe o nome do cliente • tp_doc– recebe o tipo de documento apresentado. Os tipos de documentos são: <ul style="list-style-type: none"> ○ FT – Factura ○ FR – Factura Recibo ○ ND – Nota de débito ○ NC – Nota de crédito ○ DV – Nota de devolução ○ CE – Certidão de Escritura • serie – recebe a serie do documento apresentado • num_doc – recebe o numero do documento apresentado. • dt_recibo– recebe a data do pagamento/recebimento do documento de referência em que a retenção foi feita. • vl_recibo– recebe o valor do recibo ou outro documento legalmente aceite.

	<ul style="list-style-type: none"> • tipologia – recebe a categoria de rendimento usada para efectuar a retenção. Recebe os valores associados as seguintes categorias: <ul style="list-style-type: none"> ○ B – Rendimento empresarial e profissional <ul style="list-style-type: none"> ▪ B.1 – Pessoa singular sem contabilidade organizada ▪ B.2 – Pessoa singular com contabilidade organizada ▪ B.3 – Contribuinte enquadrado no Regime Simplificado ▪ B.4 – Pessoa Coletiva ▪ B.5 – Não residente ▪ B.6 – Retenções especiais ○ C – Rendimento Predial <ul style="list-style-type: none"> ▪ C.1 - Pessoa singular sem contabilidade organizada ▪ C.2 - Pessoa singular com contabilidade organizada ▪ C.3 - Contribuinte enquadrado no Regime Simplificado ▪ C.4 – Não Residente ▪ C.5 – Retenções especiais ○ D – Rendimento de Capitais <ul style="list-style-type: none"> ▪ D.1 - Operações do número 2 do artigo 14º do CIRPS e número 1 artigo 85 do IRPC ▪ D.2 - Operações das alíneas f) e j) do número 2 do artigo 14º do CIRPS e alínea a) e b) do artigo 85 número 1 do IRPC ▪ D.3 – Retenções Especiais ○ E – Ganhos Patrimoniais
--	--

	<ul style="list-style-type: none"> ▪ E.1 – Operações do Artigos 17º, 50º do CIRPS e Artigo 85 número 3 do CIRPC ▪ E.2 – O perações do Artigos 17º, 50º do CIRPS e Artigo 85 número 3 do CIRPC ▪ E.3 – Retenções especiais <ul style="list-style-type: none"> • tx_ret- recebe a taxa de retenção em vigor. • ir_teu– recebe o valor retido na fonte • tp_oper – recebe o tipo de operação que se deseja efectuar na respectiva linha. As opções são as seguintes: <ul style="list-style-type: none"> ○ N – Normal ○ O – Omissão ○ C – Correção a favor do contribuinte ○ E – Correção a favor do estado ○ A – Anulado: Esta operação só poderá ser utilizado nas declarações apresentadas por contribuintes enquadrados no Regime Simplificado classificados como Micro Empresas.
totais	<ul style="list-style-type: none"> • vl_recibo - recebe o total dos recibos declarado • ir_teu - recebe o total da retenção efectuada

2.4.Estrutura do ficheiro XML do Anexo Fornecedor

```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" standalone="yes" ?>
<dpr_for>

<header
ano="2015" periodo="01" cd_af="223" nif="123456789"
nome="Discoteca Fama" dec="1" dt_emissao="2015-02-15" />

<linhas>

```

```

<linha origem="CV" nif="123456789" designacao="spoeijfoisae"
tp_doc="FT" serie="ABCDE123456" num_doc="123"
dt_recibo="2015-01-01" vl_recibo="123" tipologia="B.2"
tx_ret="15" ir_teu="123" tp_oper="N" />

</linhas>

<totais
vl_recibo="123456789" ir_teu="123456789" />

</dpr_for>

```

2.4.1. Descrição dos campos

Tag	Descrição
header	<p>Identifica o contribuinte que pretende efectuar a declaração DPR- Anexo Fornecedores e o período de referência. A tag tem os seguintes atributos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • ano - recebe o ano fiscal que a declaração faz referência. É de se referir que só serão aceites declarações eletrónicas da DPR a partir do ano de 2015; • periodo – Tal como definido no anexo de salários • nif – Tal como definido no anexo de salários • dec – Tal como definido no anexo de salários • dt_emissao – Tal como definido no anexo de salários.
linha	<p>Identifica as entidades que foram retidas. Contem os seguintes atributos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • origem – representa o domicilio fiscal do fornecedor. A origem deve ser apresentada respeitando os códigos definidos pela ISO 3166-1_alfa-2. • nif – recebe o numero nif do fornecedor. • designacao – recebe o nome do fornecedor

	<ul style="list-style-type: none"> • tp_doc– recebe os mesmos tipos de documento apresentados no anexo de clientes. • serie – recebe a serie do documento apresentado • num_doc – recebe o numero do documento. • dt_recibo – recebe a data do pagamento/recebimento do documento de referência em que a retenção foi feita. • vl_recibo – recebe o valor do documento. • tipologia – As tipologias são as definidas no anexo de clientes • tx_ret – recebe a taxa de retenção em vigor • ir_te– recebe o valor retido na fonte • tp_oper – recebe o tipo de operação que se deseja efectuar na respectiva linha. As opções são as seguintes: <ul style="list-style-type: none"> ○ N – Normal ○ O – Omissão ○ C – Correção a favor do contribuinte ○ E – Correção a favor do estado ○ A – Anulado: Esta operação só poderá ser utilizado nas declarações apresentadas por contribuintes enquadrados no Regime Simplificado classificados como Micro Empresa.
totais	<ul style="list-style-type: none"> • vl_recibo - recebe o total dos recibos declarado • ir_te - recebe o total das retenções