



Especificação Técnica

Gerador XML do Novo MOD 106 e respectivos anexos

Índice

1. Introdução.....	3
2. Gerador XML.....	3
2.1. Estrutura dos ficheiros XML.....	4
2.1.1. MOD. 106.....	4
2.1.2. Anexo de Clientes.....	7
2.1.3. Anexo de Regularização de Clientes.....	9
2.1.4. Anexo de Fornecedores.....	12
2.1.5. Anexo de Regularização de Fornecedores.....	14

1. Introdução

O documento define a estrutura dos ficheiros XML que devem ser gerados pelos softwares de gestão, no quadro da entrega do modelo 106 e anexos. A entrega da referida declaração deverá ser feita no portal *Porton di Nos Ilha* e permite efectuar a entrega do modelo 106 e respectivos anexos de clientes e fornecedores, em formato XML.

2. Gerador XML

Para se proceder a geração dos ficheiros XML no software de gestão, devem ser seguidas as especificações disponibilizadas no ponto [2.1](#).

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/grexs/2014/mod106/modelo106.xsd>,

https://nosiapps.gov.cv/grexs/2014/mod106/anexo_cli.xsd,

https://nosiapps.gov.cv/grexs/2014/mod106/anexo_cli_reg.xsd,

https://nosiapps.gov.cv/grexs/2014/mod106/anexo_for.xsd

https://nosiapps.gov.cv/grexs/2014/mod106/anexo_for_reg.xsd e

<https://nosiapps.gov.cv/grexs/2014/mod106/comum.xsd>.

No ficheiro XML, a área fiscal é representada por um valor numérico. Sendo assim, apresentamos no quadro abaixo, as áreas fiscais existentes em cabo verde.

Cod. Área	Descrição
112	Paul
113	Porto Novo
114	Ribeira Grande
121	Boa Vista
135	Sal
146	São Nicolau
157	São Vicente
210	Brava
211	Maio
223	Praia
224	Santa Catarina
225	Santa Cruz
226	Tarrfal
232	São Filipe
233	Mosteiros
240	Repartição Especial dos Grandes Contribuintes

2.1. Estrutura dos ficheiros XML

2.1.1. MOD. 106

```
<?xml version="1.0" encoding="utf-8"?>
<modelo106 xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="https://nosiapps.gov.cv/grexsd/2014/mod106 modelo106.xsd">

  <tp_dec_anx dec="4" cli="1" for="1" cli_reg="0" for_reg="0" />
  <nif>123456789</nif>
  <periodo ano="2014" mes="01" />
  <cd_af>112</cd_af>
  <exist_oper>2</exist_oper>

  <cp01>123456789</cp01>
  <cp02>123456789</cp02>
  <cp03>123456789</cp03>
  <cp04>123456789</cp04>
  <cp05>123456789</cp05>
  <cp06>123456789</cp06>
  <cp07>123456789</cp07>
  <cp08>123456789</cp08>
  <cp09>123456789</cp09>
  <cp10>123456789</cp10>
  <cp11>123456789</cp11>
  <cp12>123456789</cp12>
  <cp13>123456789</cp13>
  <cp14>123456789</cp14>
  <cp15>123456789</cp15>
  <cp16>123456789</cp16>
  <cp17>123456789</cp17>
  <cp18>123456789</cp18>
  <cp19>123456789</cp19>
  <cp20>123456789</cp20>
  <cp21>123456789</cp21>
  <cp22>123456789</cp22>
  <cp23>123456789</cp23>
  <cp24>123456789</cp24>
  <cp25>123456789</cp25>
  <cp26>123456789</cp26>
  <cp27>123456789</cp27>
  <cp28>123456789</cp28>
  <cp29>123456789</cp29>
  <cp30>123456789</cp30>
```

```

<cp31>99.99</cp31>
<cp32>123456789</cp32>
<cp33>123456789</cp33>
<cp34>123456789</cp34>
<cp35>123456789</cp35>
<cp36>123456789</cp36>
<cp37>123456789</cp37>
<cp38>123456789</cp38>
<cp39>123456789</cp39>
<cp40>123456789</cp40>
<cp41>123456789</cp41>
<cp42>123456789</cp42>
<cp43>123456789</cp43>
<cp44>123456789</cp44>
<cp45>123456789</cp45>
<cp46>123456789</cp46>
<cp47>123456789</cp47>
<cp48>123456789</cp48>
<cp49>123456789</cp49>
<cp50>123456789</cp50>

<dt_apresentacao>2014-01-01</dt_apresentacao>
<loc_apresentacao>Praia</loc_apresentacao>

<nif_toc>123456789</nif_toc>
<num_ordem_toc>123456789</num_ordem_toc>
<dt_recepcao>2014-01-01</dt_recepcao>
<obs></obs>

</modelo106>

```

Descrição dos campos

Tag	Descrição
tp_dec_anx	<p>Identifica o tipo de declaração e de anexos entregues. A tag tem os seguintes atributos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • dec – recebe os seguintes valores: <ul style="list-style-type: none"> ○ 1 – caso seja assinalada a opção entrega no prazo ○ 2 – caso seja assinalada a opção fora do prazo ○ 4 – Caso seja assinalada a opção de

	<p>substituição do modelo</p> <ul style="list-style-type: none"> • cli – pode receber os valores 0 ou 1 . É preenchido com o valor zero caso o modelo não for acompanhado do anexo de clientes e 1 caso contrário • for – pode receber os valores 0 ou 1 . É preenchido com o valor zero caso o modelo não for acompanhado do anexo de clientes e 1 caso contrário • cli_reg – pode receber os valores 0 ou 1 . É preenchido com o valor zero caso o modelo não for acompanhado do anexo de regularização de clientes e 1 caso contrário • for_reg - pode receber os valores 0 ou 1 . É preenchido com o valor zero caso o modelo não for acompanhado do anexo de regularização de fornecedores e 1 caso contrário
nif	Indicar o NIF do contribuinte que entrega a declaração
período	<p>Indicar o período a que a declaração se refere. Ela tem 2 atributos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • ano – refere-se ao ano da declaração. É de se referir que este xml suporta as declarações entregues a partir do ano de 2014. • mes – refere-se o mês da declaração
cd_af	Indica a área fiscal do contribuinte. Os valores desta tag estão definidos no ponto acima
exist_oper	A tag deve ser preenchida com os valores 0, 1 ou 2. O valor 0 representa a existência de pelo menos uma das operações (activas e/ou passivas), 1 representa a inexistência de operações e 2 a existência de uma única operação tributável e pela primeira vez.
cp01 a cp50	Representa os 50 campos que fazem parte do Modelo 106. Os referidos campos estão representados nos

	quadros IX a XII
dt_apresentacao	Indica a data em que o contribuinte preencheu a declaração.
loc_apresentacao	Indicar o nome da repartição onde a declaração é entregue
nif_toc	Indicar o nif do técnico oficial de contas da instituição que entrega o modelo
num_ordem_toc	Indicar o número de registo do técnico oficial de contas na ordem profissional
dt_recepcao	Esta tag é opcional e poderá não ser preenchida pelo contribuinte
obs	Este campo pode conter as observações que o contribuinte achar pertinentes. Pode ser usado caso o utilizador decidir actualizar os seus dados no cadastro.

2.1.2. Anexo de Clientes

```

<?xml version="1.0" encoding="utf-8"?>
<anexo_cli xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="https://nosiapps.gov.cv/grexsd/2014/mod106 anexo_cli.xsd">
  <header ano="2014" mes="01" cd_af="112" nif="123456789" />

  <linhas>
    <linha
      origem="CV" nif="123456789" designacao="abc"
      serie="123AB" tp_doc="FT" num_doc="123"
      data="2014-02-01" vl_fatura="1000" vl_base_incid="1000"
      tx_iva="6" iva_liq="0" nao_liq_imp="A" linha_dest_mod="1" />

    <linha
      origem="PT" nif="123456789" designacao="abc"
      serie="123AB" tp_doc="FT" num_doc="123"
      data="2014-02-01" vl_fatura="1000" vl_base_incid="1000"
      tx_iva="15" iva_liq="150" nao_liq_imp="" linha_dest_mod="1" />

  </linhas>

  <dt_entrega>2014-02-01</dt_entrega>
  <total_fatura>2000</total_fatura>
  <total_base_incid>2000</total_base_incid>
  <total_liquidado>150</total_liquidado>

</anexo_cli>

```

Descrição dos campos

TAG	Descrição
header	<p>Esta tag tem os seguintes atributos:</p> <ul style="list-style-type: none">• ano – o ano a que o anexo se refere• mes – o mês a que o anexo se refere• cd_af – o código da área fiscal do contribuinte• nif – o nif do contribuinte que entregou o anexo
linha	<p>A tag representa as diferentes linhas do anexo de clientes.</p> <p>Esta tag tem vários atributos como:</p> <ul style="list-style-type: none">• origem – representa o país de origem das facturas. A origem deve ser apresentada respeitando os códigos definidos pela ISO 3166-1_alfa-2.• nif – representa o número de identificação fiscal da entidade que realizou a operação de compra. Para o caso das vendas a consumidores finais o nif deve ser preenchido com o valor “000000000”.• designação - Indicar o Nome/Designação Social da Entidade a favor de quem se realizou a operação de venda• serie - Indicar o N.º do Livro de Escrituração/ por tipo de documento em que ficou registada a operação (max 5 caracteres)• tp_doc – Indicar a sigla referente ao tipo de documento utilizado como registo da operação. Os tipos de documentos estão devidamente descritos no manual de preenchimento do anexo de clientes• num_doc - Indicar o número do documento que serviu de suporte ao registo da operação realizada• data – Indicar a data do documento que serviu de suporte ao registo da operação realizada

	<ul style="list-style-type: none"> • vl_fatura – Indicar o valor global da factura ou documento equivalente emitido, que atesta a realização da operação • vl_base_incid – Indicar o valor sujeito a tributação da factura ou documento equivalente emitido, que atesta a realização da operação • tx_iva - Indicar qual o percentual da taxa de IVA liquidado. • iva_liq - Indicar o valor de IVA liquidado por conta da operação realizada • nao_liq_imp - Indicar qual o número das opções abaixo listadas que justifica a não liquidação de imposto: <ul style="list-style-type: none"> ○ “A” - Bens da Lista Anexa (art. 9º do RIVA) ○ “B” - Exportação ou operações similares (art. 13º do RIVA) ○ C - Outras Isenções (art. 14º do RIVA) • linha_dest_mod - Indicar o n.º da linha do modelo 106 onde se deve contabilizar a operação realizada.
dt_entrega	Indicar a dt_entrega do anexo
total_fatura	Indicar o valor total das facturas declaradas
total_base_incid	Indicar o total das bases de incidência declarados
total_liquidado	Indicar o total dos valores liquidados

2.1.3. Anexo de Regularização de Clientes

```
<?xml version="1.0" encoding="utf-8"?>
<anexo_cli_reg xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="https://nosiapps.gov.cv/grexsd/2014/mod106
```

```

anexo_cli_reg.xsd">
<header ano="2014" mes="01" cd_af="112" nif="123456789" />

<linhas>
<linha>
<regularizacao
origem="CV" nif="123456789" serie="12345"
tp_doc="FT" num_doc="1221" data="2014-02-01"
vl_fatura="2000" vl_base_incid="2000" tx_iva="15"
iva_liq="300" linha_dest_mod="30" periodo_ref="2014-01"
iniciativa="CT" />

<dec_anterior
origem="CV" nif="123456789" serie="12345"
tp_doc="FT" num_doc="1221" data="2014-02-01"
vl_fatura="1000" vl_base_incid="1000" tx_iva="15"
iva_liq="150" linha_dest_mod="1" periodo_ref="2014-01"
iniciativa="CT" />
</linha>

</linhas>

<dt_entrega>2014-02-20</dt_entrega>
<total_fatura>3000</total_fatura>
<total_base_incid>3000</total_base_incid>
<total_liquidado>450</total_liquidado>
</anexo_cli_reg>

```

Descrição dos campos

TAG	Descrição
header	Tal como especificado no anexo de clientes
linha	A tag representa as diferentes linhas do anexo de clientes. Esta tag tem vários atributos como:

	<ul style="list-style-type: none"> • origem – tal como especificado no anexo de clientes. • nif da entidade – tal como especificado no anexo de clientes. • serie - tal como especificado no anexo de clientes • tp_doc – tal como especificado no anexo de clientes • num_doc - tal como especificado no anexo de clientes • data – tal como especificado no anexo de clientes • vl_fatura – tal como especificado no anexo de clientes • vl_base_incid – tal como especificado no anexo de clientes • tx_iva - tal como especificado no anexo de clientes • iva_liq - tal como especificado no anexo de clientes • linha_dest_mod – Indicar a linha de destino no modelo 106 cujo valor deve ser actualizado. • periodo_ref – Indicar o período que a regularização faz referência • iniciativa – O atributo deve ser preenchido com os seguintes valores: <ul style="list-style-type: none"> ○ “AF” – Por iniciativa da administração fiscal ○ “CT” – Por iniciativa do contribuinte.
dt_entrega	Tal como especificado no anexo de clientes
total_fatura	Tal como especificado no anexo de clientes
total_base_incid	Tal como especificado no anexo de clientes
total_liquidado	Tal como especificado no anexo de clientes

2.1.4. Anexo de Fornecedores

```
<?xml version="1.0" encoding="utf-8"?>
<anexo_for xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="https://nosiapps.gov.cv/grexsd/2014/mod106 anexo_for.xsd">
  <header ano="2014" mes="01" cd_af="112" nif="123456789" />

  <linhas>
    <linha
      origem="CV" nif="123456789" designacao="spoeijfoisae"
      tp_doc="FT" num_doc="123" data="2014-02-01"
      vl_fatura="1000" vl_base_incid="1000" tx_iva="15"
      iva_sup="150" direito_ded="100" iva_ded="150"
      tipologia="IMO" linha_dest_mod="17" />
    </linhas>

    <dt_entrega>2014-02-01</dt_entrega>
    <total_fatura>1000</total_fatura>
    <total_base_incid>1000</total_base_incid>
    <total_suportado>150</total_suportado>
    <total_dedutivel>150</total_dedutivel>

  </anexo_for>
```

Descrição dos campos

TAG	Descrição
header	Esta tag tem os seguintes atributos: <ul style="list-style-type: none">• ano – o ano a que o anexo se refere• mes – o mês a que o anexo se refere• cd_af – o código da área fiscal do contribuinte• nif – o nif do contribuinte que entregou o anexo
linha	A tag representa as diferentes linhas do anexo de fornecedores. Esta tag tem vários atributos como: <ul style="list-style-type: none">• origem – representa o país de origem das facturas. A origem deve ser apresentada respeitando os códigos definidos pela ISO 3166-1_alfa-2.• nif – representa o número de identificação fiscal da entidade que realizou a operação de venda.• designação - Indicar o Nome/Designação Social da Entidade a favor de quem se realizou a operação de compra.• tp_doc – Indicar a sigla referente ao tipo de

	<p>documento utilizado como registo da operação. Os tipos de documentos estão devidamente descritos no manual de preenchimento do modelo</p> <ul style="list-style-type: none">• num_doc - Indicar o número do documento que serviu de suporte ao registo da operação realizada• data – Indicar a data do documento que serviu de suporte ao registo da operação realizada• vl_fatura – Indicar o valor global da factura ou documento equivalente emitido, que atesta a realização da operação• vl_base_incid – Indicar o valor sujeito a tributação da factura ou documento equivalente emitido, que atesta a realização da operação• tx_iva – Indicar qual o percentual da taxa de IVA liquidado.• iva_sup – Indicar o valor de imposto suportado pelo sujeito passivo no âmbito da operação realizada• direito_ded – Indicar o percentual caso o sujeito passivo declarante beneficie de direitos. O atributo pode receber os valores 0, 50 ou 100.• iva_ded - Indicar o valor do imposto pago pela aquisição, importação ou utilização de bens ou serviços que visem a realização pelo sujeito passivo de operações tributáveis ou das operações não tributáveis previstas no RIVA• tipologia - Indicar a natureza da operação realizada/ conta em que a operação se enquadra. O atributo pode tomar os seguintes valores:<ul style="list-style-type: none">○ IMO – Investimento○ INV – Inventário○ OBC - Outros Bens de Consumo○ SRV - Serviços
--	--

	<ul style="list-style-type: none"> linha_dest_mod - Indicar o n.º da linha do modelo 106 onde se deve contabilizar a operação realizada.
dt_entrega	Indicar a data de entrega do anexo
total_fatura	Indicar o valor total das facturas declaradas
total_base incid	Indicar o total das bases de incidência declaradas
total_suportado	Indicar o total suportado
total_dedutivel	Indicar o total dedutível

2.1.5. Anexo de Regularização de Fornecedores

```

<?xml version="1.0" encoding="utf-8"?>
<anexo_for_reg xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="https://nosiapps.gov.cv/grexsd/2014/mod106
anexo_for_reg.xsd">
  <header ano="2014" mes="01" cd_af="112" nif="123456789" />

  <linhas>
    <linha>
      <regularizacao
        origem="CV" nif="123456789" tp_doc="FT"
        num_doc="1222" data="2014-01-01" vl_fatura="2000"
        vl_base_incid="2000" tx_iva="15" iva_sup="300"
        direito_ded="100" iva_ded="300" tipologia="IMO"
        linha_dest_mod="29" periodo_ref="2014-01" iniciativa="CT" />

      <dec_anterior
        origem="CV" nif="123456789" tp_doc="FT"
        num_doc="1222" data="2014-01-01" vl_fatura="1000"
        vl_base_incid="1000" tx_iva="15" iva_sup="150"
        direito_ded="100" iva_ded="100" tipologia="IMO"
        linha_dest_mod="17" periodo_ref="2014-01" iniciativa="CT" />
    </linha>
  </linhas>

```

```

<dt_entrega>2014-02-01</dt_entrega>
<total_fatura>123456789</total_fatura>
<total_base_incid>3000</total_base_incid>
<total_suportado>3000</total_suportado>
<total_dedutivel>450</total_dedutivel>

</anexo_for_reg>

```

Descrição dos campos

TAG	Descrição
header	Tal como especificado no anexo de Fornecedores.
linha	<p>A tag representa as diferentes linhas do anexo de fornecedores. Esta tag tem vários atributos como:</p> <ul style="list-style-type: none"> • origem – Tal como especificado no anexo de Fornecedores. • nif – Tal como especificado no anexo de Fornecedores. • tp_doc – Indicar a sigla referente ao tipo de documento utilizado como registo da operação. Os tipos de documentos estão devidamente descritos no manual de preenchimento do modelo • num_doc – Tal como especificado no anexo de Fornecedores. • data – Tal como especificado no anexo de Fornecedores. • vl_fatura – Tal como especificado no anexo de Fornecedores. • vl_base_incid – Tal como especificado no anexo de Fornecedores. • tx_iva – Tal como especificado no anexo de Fornecedores. • iva_sup – Tal como especificado no anexo de

	<p>Fornecedores.</p> <ul style="list-style-type: none"> • direito_ded – Tal como especificado no anexo de Fornecedores. • iva_ded - Tal como especificado no anexo de Fornecedores. • tipologia - Tal como especificado no anexo de Fornecedores. • linha_dest_mod – Indicar a linha de destino no modelo 106 cujo valor deve ser actualizado. • periodo_ref – Indicar o período que a regularização faz referência. • iniciativa – O atributo deve ser preenchido com os seguintes valores: <ul style="list-style-type: none"> ○ “AF” – Por iniciativa da administração fiscal ○ “CT” – Por iniciativa do contribuinte.
dt_entrega	Indicar a data de entrega do anexo
total_fatura	Indicar o valor total das facturas declaradas
total_base_incid	Indicar o total das bases de incidência declarados
total_suportado	Indicar o total suportado
total_dedutivel	Indicar o total dedutível