

ESTRUTURA XML DE FICHEIRO PARA UPLOAD

Entrega da Declaração Mensal de Imposto do Selo

HISTÓRICO DE ALTERAÇÕES

DATA	ALTERAÇÕES
03-12-2019	Criação do documento
23-12-2019	Adiciona elemento AlreadyPaidTaxAmount
26-02-2020	Alteração da estrutura XML de ficheiro para Upload
29-01-2021	Altera restrição minInclusive do elemento **TaxPeriod** para 2021-01, e altera tipo do elemento **TaxableEntityTaxOfficeCode** para string.
21-01-2022	Acrescenta novos elementos FairImpediment e RepresentedEntity (ambos de preenchimento opcional), que serão aceites para submissões realizadas após 2022-01-31.

Estrutura XML de Ficheiro para Upload

A estrutura de dados XML do Ficheiro para Upload no Portal das Finanças deverá ser a seguinte:

Cardinalidade	Elemento XML	Descrição	Tipo	
1	DmisFileSubmission			
1	TaxableEntityTaxOfficeCode	Código do Serviço de Finanças do Sujeito Passivo	xsd: string	pattern=\d{4}
1	TaxableEntityTaxID	Número de Identificação Fiscal do Sujeito Passivo	xsd:int	pattern=[1-9]\d{8}
1	TaxPeriod	Período Mensal de Imposto	xsd:gYearMonth	pattern=\d{4}-\d{2} minInclusive=2021-01
1	SubstitutionDeclaration	Indica se se trata de uma Declaração de Substituição para o correspondente Período Mensal (deve ser preenchido com "false" no caso de ser a 1.ª Declaração)	xsd:boolean	
0..1	TaxRepresentativeTaxID	Número de Identificação Fiscal do Representante Legal	xsd:int	pattern=[1-9]\d{8}
0..1	CertifiedAccountantTaxID	Número de Identificação Fiscal do Contabilista Certificado	xsd:int	pattern=[1-9]\d{8}
0..1	FairImpediment	Justo Impedimento		
1	FairImpedimentFact	Facto que determinou o Justo Impedimento: 01 - Falecimento de cônjuge não separado de pessoas e bens, de pessoa com quem vivam em condições análogas às dos cônjuges, ou de parente ou afim no 1.º grau da linha reta 02 - Falecimento de outro parente ou afim na linha reta ou no 2.º grau da linha colateral 03 - Doença grave e súbita ou internamento hospitalar, que impossibilite em absoluto o contabilista certificado de cumprir as suas obrigações, bem como nas situações de parto 04 - Situações de parentalidade	xsd:string	01 02 03 04

1	FairImpedimentDate	Data da ocorrência do facto que determinou o Justo Impedimento	xsd:date	
1	DeclarationLinesQuantity	Quantidade (total) de Linhas da Declaração	xsd:int	pattern=\d{1,9}
1	DeclarationLinesBlocksQuantity	Quantidade (total) de Blocos de Linhas da Declaração	xsd:int	pattern=[1-9]\d{0,4}
1	DeclarationLinesBlock	Bloco de Linhas da Declaração		
1	BlockId	Número Identificador do Bloco de Linhas	xsd:int	pattern=[1-9]\d{0,4}
1	DeclarationLinesList	Lista de Linhas da Declaração		
0..5000	DeclarationLine	Linha da Declaração		
1	LineId	Número Identificador de Linha (sequencial)	xsd:int	pattern=[1-9]\d{0,8}
0..1	TaxChargeHolder	Titular do Encargo Fiscal		
0..1 [xsd:choice]	PortugueseTaxID	Número de Identificação Fiscal Português [xsd:choice] Obrigatório se **ForeignTaxID** não estiver definido	xsd:int	pattern=[1-9]\d{8}
0..1 [xsd:choice]	ForeignTaxID	Número de Identificação Fiscal Estrangeiro [xsd:choice] Obrigatório se **PortugueseTaxID** não estiver definido		
1	CountryCode	Código de País (código numérico ISO 3166-1, diferente de 620 - Portugal)	xsd:string	pattern=\d{3}
1	TaxID	Número de Identificação Fiscal	xsd:string	minLength=1 maxLength=30 pattern=\S(.*\S)?
1	TaxCode	Código correspondente à verba constante na Tabela Geral do Imposto do Selo	xsd:string	minLength=1 maxLength=10 pattern=\S(.*\S)?
1	TerritorialConstituencyCode	Código de Circunscrição Territorial: C - Continente A - Açores M - Madeira	xsd:string	C A M
1	TerritorialityCode	Código de Territorialidade: 1 - Art.º 4.º, n.º 1 CIS 2 - Art.º 4.º, n.º 2 CIS 3 - Art.º 4.º, n.º 7 CIS 4 - Art.º 4.º, n.º 8 CIS	xsd:string	1 2 3 4

1	OperationTypeCode	Código de Tipo de Operação sujeita a Imposto (isenta ou não)	xsd:short	pattern=\d{1,2}
1	OperationPerformedByRepresentative	Indica se a Operação foi realizada por um Representante obrigatoriamente nomeado em Portugal, ao abrigo das alíneas i) a l) do n.º 1 do Art.º 2.º CIS	xsd:boolean	
0..1	RepresentedEntity	Entidade Representada		
0..1 [xsd:choice]	PortugueseTaxID	Número de Identificação Fiscal Português [**xsd:choice**] Obrigatório se **ForeignTaxID** não estiver definido	xsd:int	pattern=[1-9]\d{8}
0..1 [xsd:choice]	ForeignTaxID	Número de Identificação Fiscal Estrangeiro **[xsd:choice]** Obrigatório se **PortugueseTaxID** não estiver definido		
1	CountryCode	Código de País (código numérico ISO 3166-1, diferente de 620 - Portugal)	xsd:string	pattern=\d{3}
1	TaxID	Número de Identificação Fiscal	xsd:string	minLength=1 maxLength=30 pattern=\S(.*\S)?
1	TaxBase	Base Tributável		
0..1 [xsd:choice]	BankCheckQuantity	Quantidade de Cheques Bancários atribuídos **[xsd:choice]** Obrigatório se **TaxBaseAmount** não estiver definido	xsd:int	pattern=[1-9]\d{0,5}
0..1 [xsd:choice]	TaxBaseAmount	Montante da Base Tributável, incluindo a relativa a operações isentas **[xsd:choice]** Obrigatório se **BankCheckQuantity** não estiver definido	xsd:decimal	fractionDigits=2 totalDigits=15 minInclusive=0.01
0..1	TaxAmount	Montante correspondente ao valor do imposto liquidado	xsd:decimal	fractionDigits=2 totalDigits=15 minInclusive=0.00
0..1	AlreadyPaidTaxAmount	Montante de Imposto já Pago, para o Período Mensal de Imposto (a preencher, opcionalmente, apenas em Declaração de Substituição)	xsd:decimal	fractionDigits=2 totalDigits=15 minInclusive=0.01