



SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA
DE MATO GROSSO DO SUL

MANUAL DA CARTA
DE CORREÇÃO ELETRÔNICA DO

CT-e

Conhecimento de Transporte eletrônico

2015

NF-e

CT-e

Manual para Emissão da Carta de Correção eletrônica (CT-e)

Este Manual tem como finalidade a apresentação do procedimento operacional de uma Carta de Correção eletrônica (CC-e) para um Conhecimento de Transporte eletrônico.

A CC-e foi instituída pelo Ajuste SINIEF 04/09 e suas especificações técnicas foram definidas de acordo com o estabelecido no Manual de Orientação do Contribuinte (MOC).

Encontra-se vedada a utilização da Carta de Correção em papel, desde 01/06/2014, para sanar erros em campos específicos do CT-e (Ajuste SINIEF 07/14).

Após ter o seu uso autorizado pelo ambiente autorizador, um CT-e não poderá sofrer qualquer alteração, pois qualquer modificação no seu conteúdo invalida a sua assinatura digital. Caso tenha sido verificada a emissão do CT-e com erro, o emitente poderá:

- Antes de iniciada a prestação de serviço de transporte, efetuar o cancelamento do CT-e, por meio da geração de um arquivo XML específico para cancelamento.
- Após iniciada a prestação de serviço, sanar erros em campos específicos do CT-e, observado o disposto no artigo 58-B do Convênio SINIEF nº 06/89, por meio de Carta de Correção eletrônica - CC-e, transmitida à administração tributária da unidade federada do emitente.

O Evento Carta de Correção tem como objetivo corrigir as informações do CT-e, utilizado pelo contribuinte e o alcance das alterações permitidas é definido no art. 58-B do Convênio SINIEF 06/89:

“Art. 58-B Fica permitida a utilização de carta de correção, para regularização de erro ocorrido na emissão de documentos fiscais relativos à prestação de serviço de transporte, desde que o erro não esteja relacionado com:

I - as variáveis que determinam o valor do imposto tais como: base de cálculo, alíquota, diferença de preço, quantidade, valor da prestação;

II - a correção de dados cadastrais que implique mudança do emitente, tomador, remetente ou do destinatário;

III - a data de emissão ou de saída.”

Portanto, importante verificar que, para correção de quaisquer das situações mencionadas acima, fica proibida que tais correções ocorram por meio da Carta de Correção eletrônica.

Para a correção de valores emitidos erroneamente, poderá ocorrer mediante a emissão do CT-e Complementar quando for emitido um CT-e com valor a menor ou através da emissão do CT-e de Anulação seguido pelo CT-e de Substituição, quando emitido um CT-e com valor a maior. Quanto ao procedimento de emissão destes CT-e's (Complementar, Anulação e Substituição), poderá ser consultado o Ajuste SINIEF 09/07.

A Carta de Correção eletrônica - (CC-e) deverá atender ao leiaute estabelecido no MOC e ser assinada pelo emitente com assinatura digital certificada por entidade credenciada pela Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - (ICP-Brasil), contendo o número do CNPJ de qualquer dos estabelecimentos do contribuinte, a fim de garantir a autoria do documento digital.

O autor do evento é o emitente do CT-e. A mensagem XML do evento será assinada com o certificado digital que tenha o CNPJ base do emitente do CT-e.

A CC-e é um meio utilizado para referenciar o campo que sofrerá alteração, sem alterá-lo de fato no campo original do arquivo XML, ou seja um CT-e autorizado NUNCA terá seus campos originais alterados em seu arquivo XML correspondente.

As correções feitas via CC-e não serão impressas no DACTE (Documento Auxiliar do Conhecimento de Transporte eletrônico).

A transmissão da CC-e será efetivada via Internet, por meio de protocolo de segurança ou criptografia.

A cientificação da recepção da CC-e será feita mediante protocolo disponibilizado ao emitente, via Internet, contendo, conforme o caso, a “chave de acesso”, o número do CT-e, a data e a hora do recebimento da solicitação pela administração tributária da unidade federada do contribuinte e o número do protocolo, podendo ser autenticado mediante assinatura digital gerada com certificação digital da administração tributária ou outro mecanismo de confirmação de recebimento.

Havendo mais de uma CC-e para o mesmo CT-e, o emitente deverá consolidar na última todas as informações anteriormente retificadas.

As consultas das correções somente serão visualizadas via consulta pública, nos portais estaduais e nacional do CT-e.

Caso tenha sido emitida Carta de Correção eletrônica relativa a determinado CT-e, este não poderá ser cancelado.

Segue na página seguinte os procedimentos para autorização da Carta de Correção eletrônica gerada, utilizando-se do Software Emissor Gratuito de CT-e.

Emissão

Após selecionar um CT-e que sofrerá correções via CC-e, clique no botão Carta de Correção conforme a Tela 01:

Tela 01

Clicando no botão “Carta de Correção”, aparecerá a Tela 02, solicitando o preenchimento dos campos que devem ser corrigidos, devendo ser selecionado o botão Incluir:

Tela 02

Em seguida, preencher a Tela 02, com as Informações de correção:

*Grupo Alterado- Indicar o grupo de informações que pertence o campo Alterado. Esta informação representa o campo que está no nível imediatamente acima do campo alterado.

*Campo Alterado- Nome do campo modificado do CT-e Original.

*Valor Alterado- Valor correspondente ao novo valor a ser informado.

Número do item Alterado - Preencher com o identificador da linha da tabela referente ao campo alterado (no leiaute verificar coluna #)

*Preenchimento dos Campos Obrigatórios

Observações importantes para entendimento do Leiaute do CT-e

#	Campo	Nível	Descrição	Ele.	Tipo	Ocorr.	Tamanho	Domínio	Exp. Reg.	Observações
135	vBC	3	Valor da Base de Cálculo do ICMS	E	N	1 - 1	13, 2		ER23	15 posições.

a) coluna # : identificador da linha da tabela;

b) coluna campo: identificador do nome do campo. Como a nomenclatura dos nomes dos campos foi padronizada, um nome de campo é utilizado para identificar campos diferentes, como por exemplo, a IE, que pode ser do emitente ou do destinatário. A diferenciação dos campos é realizada considerando as tags de grupo.

c) coluna Nível: identificador do nível do campo na estrutura hierárquica no schema XML. Por exemplo, o campo CFOP possui nível = 2, indicando que na estrutura hierárquica ele é “filho” do campo “ide” que possui nível = 1.

Como exemplo de preenchimento, temos a correção do campo “CFOP” (Nível 2), que pertence ao Grupo Alterado “ide” (Nível 1). Para a verificação dos campos e do grupo que estará contido o campo a ser alterado, será necessário realizar a consulta do leiaute do CT-e (MOC), conforme Figura 1 ou no Anexo 1 (Leiaute do CT-e).

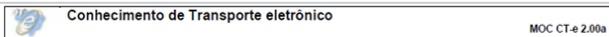
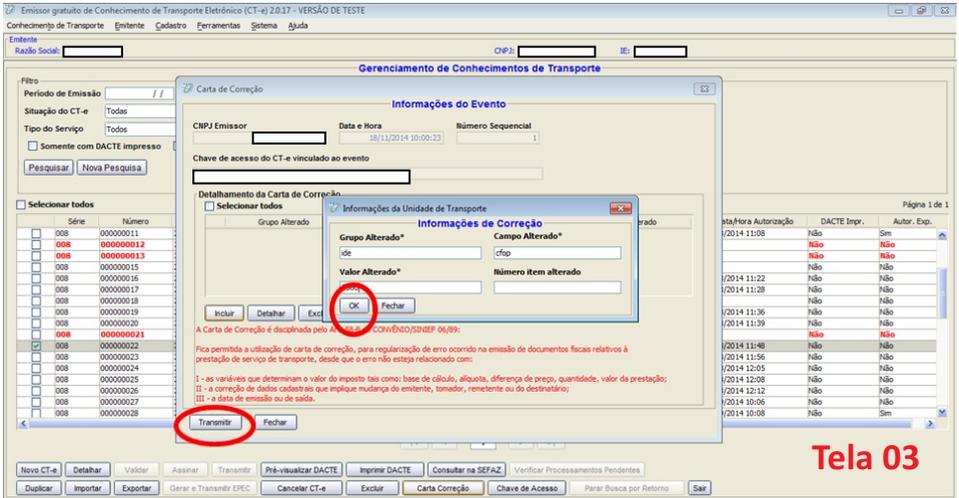


Figura 1

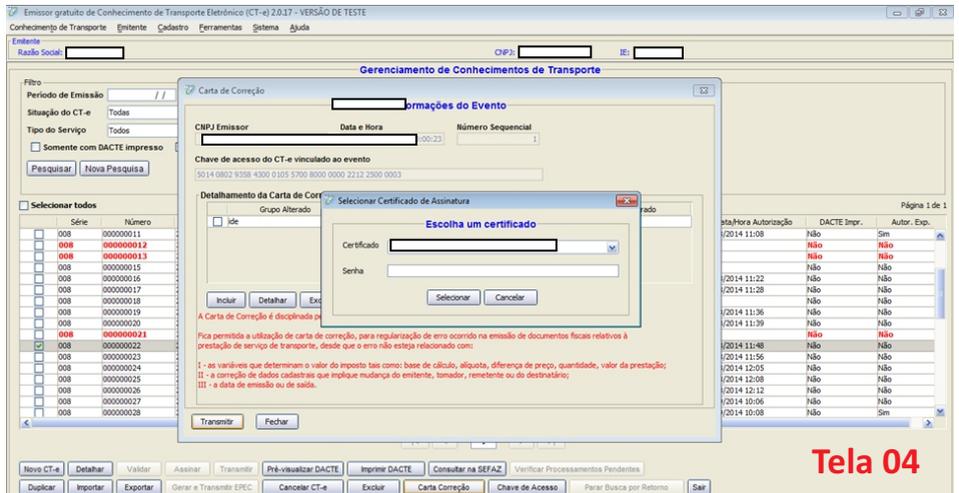
Leiaute CT-e – Estrutura Genérica

#	Campo	Nível	Descrição	Ele	Tipo	Ocorr.	Tamanho	Domínio	Exp.Reg.	Observações
1	infCte	0	Informações do CT-e	G		1 - 1				
2	versao	1	Versão do leiaute	A	N	1 - 1			ER52	Ex: "2.00"
3	Id	1	Identificador da tag a ser assinada	A	C	1 - 1	47		ER47	Informar a chave de acesso do CT-e e precedida do literal "CTe"
4	ide	1	Identificação do CT-e	G		1 - 1				
5	cUF	1	Código da UF do emitente do CT-e.	E	N	1 - 1	2	D2		Utilizar a Tabela do IBGE.
6	cCT	1	Código numérico que compõe a Chave de Acesso.	E	N	1 - 1	8		ER37	Número aleatório gerado pelo emitente para cada CT-e, com o objetivo de evitar acessos indevidos ao documento.
7	CFOP	2	Código Fiscal de Operações e Prestações	E	N	1 - 1	4		ER48	
8	natOp	2	Natureza da Operação	E	C	1 - 1	1 - 60		ER34	

Após o preenchimento, clicar em OK e em seguida Transmitir, conforme Tela 03.



A Tela 04 aparecerá solicitando a senha do Certificado Digital da empresa.



Após a transmissão, as Telas 05 e 06 aparecerão mostrando o envio do Evento Carta de Correção.

Após o término do envio, clique no botão "Fechar".

Se houver sucesso no envio, as Tela 05 e 06 serão mostradas.

Emissor gratuito de Conhecimento de Transporte Eletrônico (CT-e) 2.0.17 - VERSÃO DE TESTE

Conhecimento de Transporte Emitente Cadastro Ferramentas Sistema Ajuda

Empresa: Razão Social: [] CNPJ: [] IE: []

Gerenciamento de Conhecimentos de Transporte

Filtro: Período de Emissão: // a // Série: Número a

Situação do CT-e: Todas Tipo de Emissão: Todas UF Início: Todas UF Término: Todas

Tipo do Serviço: Todos Tipo de Pessoa: CPF/CNPJ

Somente com DACTE impresso Somente autorizados

Enviar Carta de Correção

Operação concluída:
1 Evento(s) enviado(s).
0 erro(s).

Série	Número	Data/Hora Emis	MS	MS	Normal	Normal	Autorizado	Data/Hora Autorização	DACTE Impr.	Autor. Exp.
008	00000011	22/08/2014 11:08						8/2014 11:08	Não	Sim
008	00000012	22/08/2014 11:08						8/2014 11:08	Não	Não
008	00000013	22/08/2014 11:08						8/2014 11:22	Não	Não
008	00000015	22/08/2014 11:08						8/2014 11:28	Não	Não
008	00000016	22/08/2014 11:08						8/2014 11:36	Não	Não
008	00000017	22/08/2014 11:08						8/2014 11:39	Não	Não
008	00000018	29/08/2014 11:27						8/2014 11:48	Não	Não
008	00000019	22/08/2014 11:08						8/2014 11:56	Não	Não
008	00000020	22/08/2014 11:08						8/2014 12:05	Não	Não
008	00000021	22/08/2014 11:08						8/2014 11:56	Não	Não
008	00000022	22/08/2014 11:08						8/2014 11:56	Não	Não
008	00000023	22/08/2014 11:08						8/2014 12:05	Não	Não
008	00000024	22/08/2014 11:08	MS	MS	Normal	Normal	Autorizado	29/08/2014 12:08	Não	Não
008	00000025	22/08/2014 11:08	MS	PR	Normal	Normal	Autorizado	29/08/2014 12:12	Não	Não
008	00000026	22/08/2014 11:08	PR	MS	Normal	Normal	Autorizado	01/09/2014 10:06	Não	Não
008	00000027	22/08/2014 11:08	PR	MS	Normal	Normal	Autorizado	01/09/2014 10:06	Não	Não
008	00000028	22/08/2014 11:08	PR	MS	Normal	Normal	Autorizado	01/09/2014 10:08	Não	Sim

Novo CT-e Detalhar Validar Assinar Transmitir Pré-visualizar DACTE Imprimir DACTE Consultar na SEFAZ Verificar Processamentos Pendentes

Duplicar Importar Exportar Gerar e Transmitir EPEC Cancelar CT-e Excluir Carta Correção Chave de Acesso Parar Busca por Retorno Sair

Tela 05

Emissor gratuito de Conhecimento de Transporte Eletrônico (CT-e) 2.0.17 - VERSÃO DE TESTE

Conhecimento de Transporte Emitente Cadastro Ferramentas Sistema Ajuda

Empresa: Razão Social: [] CNPJ: [] IE: []

Gerenciamento de Conhecimentos de Transporte

Filtro: Período de Emissão: // a // Série: Número a

Situação do CT-e: Todas Tipo de Emissão: Todas UF Início: Todas UF Término: Todas

Tipo do Serviço: Todos Tipo de Pessoa: CPF/CNPJ

Somente com DACTE impresso Somente autorizados

Enviar Carta de Correção

Resumo das Operações:

Ano	Série	Número	Resultado
14	008	00000022	Evento (Carta de Correção) enviado com sucesso.

Série	Número	Data/Hora Emis	MS	MS	Normal	Normal	Autorizado	Data/Hora Autorização	DACTE Impr.	Autor. Exp.
008	00000011	22/08/2014 11:08						8/2014 11:08	Não	Sim
008	00000012	22/08/2014 11:08						8/2014 11:08	Não	Não
008	00000013	22/08/2014 11:08						8/2014 11:22	Não	Não
008	00000015	22/08/2014 11:08						8/2014 11:28	Não	Não
008	00000016	22/08/2014 11:08						8/2014 11:36	Não	Não
008	00000017	22/08/2014 11:08						8/2014 11:39	Não	Não
008	00000018	29/08/2014 11:27						8/2014 11:48	Não	Não
008	00000019	22/08/2014 11:08						8/2014 11:56	Não	Não
008	00000020	22/08/2014 11:08						8/2014 12:05	Não	Não
008	00000021	22/08/2014 11:08						8/2014 11:56	Não	Não
008	00000022	22/08/2014 11:08						8/2014 11:56	Não	Não
008	00000023	22/08/2014 11:08						8/2014 12:05	Não	Não
008	00000024	22/08/2014 11:08	MS	MS	Normal	Normal	Autorizado	29/08/2014 12:08	Não	Não
008	00000025	22/08/2014 11:08	MS	PR	Normal	Normal	Autorizado	29/08/2014 12:12	Não	Não
008	00000026	22/08/2014 11:08	PR	MS	Normal	Normal	Autorizado	01/09/2014 10:06	Não	Não
008	00000027	22/08/2014 11:08	PR	MS	Normal	Normal	Autorizado	01/09/2014 10:06	Não	Não
008	00000028	22/08/2014 11:08	PR	MS	Normal	Normal	Autorizado	01/09/2014 10:08	Não	Sim

Novo CT-e Detalhar Validar Assinar Transmitir Pré-visualizar DACTE Imprimir DACTE Consultar na SEFAZ Verificar Processamentos Pendentes

Duplicar Importar Exportar Gerar e Transmitir EPEC Cancelar CT-e Excluir Carta Correção Chave de Acesso Parar Busca por Retorno Sair

Tela 06

Para conferir a correção feita, clique na lupa referente ao evento Carta de Correção.

A Tela 09 será mostrada, contendo a descrição da correção e demais informações correlatas (número do protocolo, número de sequência e data e hora do registro do evento e número de sequência do evento).

CT-e

Os documentos eletrônicos gerados por esse aplicativo não têm validade jurídica

Cancelar CT-e Carta Correção Pré-visualizar DACTE Imprimir DACTE Exportar Fechar

CT-e

Tela 09

Regras e Rejeições

A Tela 10 mostra um CT-e autorizado que apresenta rejeição na autorização do Evento Carta de Correção:

Tela 10

Regras de Validação Específica do Evento de Carta de Correção Eletrônica (Tabela 01)

#	Regra de Validação	Código	Motivos de não atendimento da Solicitação
M01	UF da Chave de Acesso difere da UF do WebService	249	Rejeição: UF da Chave de Acesso diverge da UF autorizadora
M02	Verificar se o nSeqEvento é valor válido (1-20)	636	Rejeição: O número sequencial do evento é maior que o permitido
M05	Verificar se grupoAlterado e campoAlterado podem ser indicados em uma carta de correção. Ver relação de campos que não podem ser corrigidos no Anexo VII deste MOC	681	Rejeição: Informação não pode ser alterada por carta de correção
M05a	Se informado o campo nroItemAlterado, Verificar se foi preenchido com valor numérico compreendido entre 1 e 99	522	Rejeição: Nro Item Alterado inválido. Preencher com valor numérico (01 – 99)
M06	Verificar se CT-e já está Denegado	205	Rejeição: CT-e está denegado na base de dados da SEFAZ
M07	Verificar se CT-e já está Cancelado	218	Rejeição: CT-e já está cancelado na base de dados da SEFAZ
M09	Verificar CT-e possui CT-e de Substituição e/ou Anulação associado	664	Rejeição: Evento não permitido para CT-e Substituído/Anulado
*	Vedado o cancelamento se possuir evento Carta de Correção associado	523	Rejeição: Vedado o cancelamento quando existir evento de Carta de Correção
*	Verificar se a tag informada em campoAlterado existe no layout e se pertence ao grupoAlterado indicado na carta de correção	525	Rejeição: Carta de correção inválida (campo/grupo "xxxx" informado não existe no schema do CT-e ou não existe no grupo informado)

Consulta

Para checar a correção, acesse o site estadual (www.cte.ms.gov.br) ou nacional (www.cte.fazenda.gov.br) do CT-e e informe a chave de acesso (44 dígitos) e o código de imagem, sendo apresentada tela da consulta, conforme a Tela 11.

SEFAZ - MS			
Modal	Tipo Serviço	Finalidade	Forma
Rodoviário	Normal	CT-e Normal	Normal
CFOP	Natureza da Prestação	Digest Value do CT-e	
6352	SERVIÇOS	KkSiavqafg5z1ppjHGO+w0q2vg=	
Início da Prestação		Fim da Prestação	
SP - Santos		MS - Três Lagoas	

SITUAÇÃO ATUAL : AUTORIZADO

Evento	Protocolo	Data/Hora
Autorização de Uso (Cód.: 110100)	150141015876145	08/09/2014 - 12:04:27
Carta de Correção Eletrônica (Cód.: 110110)	150141016011224	18/09/2014 - 11:23:27
Carta de Correção Eletrônica (Cód.: 110110)	150141016059966	23/09/2014 - 10:28:54
Carta de Correção Eletrônica (Cód.: 110110)	150141016060031	23/09/2014 - 10:33:37
Carta de Correção Eletrônica (Cód.: 110110)	150141016260002	09/10/2014 - 11:29:25

Tela 11



Clique no Evento referente à CC-e para visualizar a correção feita (Tela 12).

CONSULTA CO

CT-e Remetente

Chave CT-e

50140913335983001695

Número

271

VALORES

Valor Total Serviço

3.805,00

EMITENTE

CNPJ

13.335.963/0001-69

Detalhe Evento

DADOS DO EVENTO

Chave Evento:

UF Emitente:	Número:	Série:
50	000000271	001
Protocolo de Autorização:	CNPJ Emitente:	Data/Hora Recebimento:
150141016260002	<input type="text"/>	09/10/2014 11:29:25
Data/Hora Evento:	Justificativa:	
09/10/2014 10:04:04	Evento registrado e vinculado a CT-e	

INFORMAÇÕES DE CORREÇÃO

Grupo Alterado:	Campo Alterado:	Nº Item Alterado:

Tela 12 Fechar

Uma observação importante é que havendo mais de uma CC-e para o mesmo CT-e, o emitente deverá consolidar na última CC-e todas as informações anteriormente retificadas.

Somente a última carta de correção eletrônica registrada e autorizada será válida, portanto a empresa deve atentar se as correções feitas anteriormente estão registradas na última correção realizada.



ANEXO 1

Anexo I

Leiaute CT-e – Estrutura Genérica com campos impedidos de alteração por Carta de Correção eletrônica (Anexo VII do MOC, versão 2.00a do CT-e e NT 2014/001).

*Campos impedidos por alteração por CC-e, conforme art. 58-B do Convênio SINIEF 06/89.

#	Campo	Nível	Descrição
1	infCte	0	Informações do CT-e
2	versao	1	Versão do leiaute
3	Id	1	Identificador da tag a ser assinada
4	ide	1	Identificação do CT-e
5	cUF	2	Código da UF do emitente do CT-e.
6	cCT	2	Código numérico que compõe a Chave de Acesso.
7	CFOP	2	Código Fiscal de Operações e Prestações

8	natOp	2	Natureza da Operação
9	forPag	2	Forma de pagamento do serviço
10	mod	2	Modelo do documento fiscal
11	serie	2	Série do CT-e
12	nCT	2	Número do CT-e
13	dhEmi	2	Data e hora de emissão do CT-e
14	tpImp	2	Formato de impressão do DACTE
15	tpEmis	2	Forma de emissão do CT-e
16	cDV	2	Digito Verificador da chave de acesso do CT-e
17	tpAmb	2	Tipo do Ambiente
18	tpCTe	2	Tipo do CT-e

19	procEmi	2	Identificador do processo de emissão do CT-e
20	verProc	2	Versão do processo de emissão
21	refCTE	2	Chave de acesso do CT-e referenciado
22	cMunEnv	2	Código do Município de envio do CT-e (de onde o documento foi transmitido)
23	xMunEnv	2	Nome do Município de envio do CT-e (de onde o documento foi transmitido)
24	UFEnv	2	Sigla da UF de envio do CT-e (de onde o documento foi transmitido)
25	modal	2	Modal
26	tpServ	2	Tipo do Serviço
27	cMunIni	2	Código do Município de início da prestação
28	xMunIni	2	Nome do Município do início da prestação
29	UFIni	2	UF do início da prestação

30	cMunFim	2	Código do Município de término da prestação
31	xMunFim	2	Nome do Município do término da prestação
32	UFFim	2	UF do término da prestação
33	retira	2	Indicador se o Recebedor retira no Aeroporto, Filial, Porto ou Estação de Destino?
34	xDetRetira	2	Detalhes do retira
35	toma03	2	Indicador do "papal" do tomador do serviço no CT-e
36	toma	3	Tomador do Serviço
37	toma4	2	Indicador do "papal" do tomador do serviço no CT-e
38	toma	3	Tomador do Serviço
39	CNPJ	3	Número do CNPJ
40	CPF	3	Número do CPF

41	IE	3	Inscrição Estadual
42	xNome	3	Razão Social ou Nome
43	xFant	3	Nome Fantasia
44	fone	3	Telefone
45	enderToma	3	Dados do endereço
46	xLgr	4	Logradouro
47	nro	4	Número
48	xCpl	4	Complemento
49	xBairro	4	Bairro
50	cMun	4	Código do município (utilizar a tabela do IBGE)
51	xMun	4	Nome do município

52	CEP	4	CEP
53	UF	4	Sigla da UF
54	cPais	4	Código do país
55	xPais	4	Nome do país
56	email	3	Endereço de email
57	dhCont	2	Data e Hora da entrada em contingência
58	xJust	2	Justificativa da entrada em contingência
59	compl	1	Dados complementares do CT-e para fins operacionais ou comerciais
60	xCaracAd	2	Característica adicional do transporte
61	xCaracSer	2	Característica adicional do serviço
62	xEmi	2	Funcionário emissor do CTe

63	fluxo	2	Previsão do fluxo da carga
64	xOrig	3	Sigla ou código interno da Filial/Porto/Estação/ Aeroporto de Origem
65	pass	3	
66	xPass	4	Sigla ou código interno da Filial/Porto/Estação/Aeroporto de Passagem
67	xDest	3	Sigla ou código interno da Filial/Porto/Estação/Aeroporto de Destino
68	xRota	3	Código da Rota de Entrega
69	Entrega	2	Informações ref. a previsão de entrega
70	semData	3	Entrega sem data definida
71	tpPer	4	Tipo de data/período programado para entrega
72	comData	3	Entrega com data definida
73	tpPer	4	Tipo de data/período programado para entrega

74	dProg	4	Data programada
75	noPeriodo	3	Entrega no período definido
76	tpPer	4	Tipo período
77	dIni	4	Data inicial
78	dFim	4	Data final
79	semHora	3	Entrega sem hora definida
80	tpHor	4	Tipo de hora
81	comHora	3	Entrega com hora definida
82	tpHor	4	Tipo de hora
83	hProg	4	Hora programada
84	noInter	3	Entrega no intervalo de horário definido

85	tpHor	4	Tipo de hora
86	hIni	4	Hora inicial
87	hFim	4	Hora final
88	origCalc	2	Município de origem para efeito de cálculo do frete
89	destCalc	2	Município de destino para efeito de cálculo do frete
90	xObs	2	Observações Gerais
91	ObsCont	2	Campo de uso livre do contribuinte
92	xCampo	3	Identificação do campo
93	xTexto	3	Conteúdo do campo
94	ObsFisco	2	Campo de uso livre do contribuinte
95	xCampo	3	Identificação do campo

96	xTexto	3	Conteúdo do campo
97	emit	1	Identificação do Emitente do CT-e
98	CNPJ	2	CNPJ do emitente
99	IE	2	Inscrição Estadual do Emitente
100	xNome	2	Razão social ou Nome do emitente
101	xFant	2	Nome fantasia
102	enderEmit	2	Endereço do emitente
103	xLgr	3	Logradouro
104	nro	3	Número
105	xCpl	3	Complemento
106	xBairro	3	Bairro

107	cMun	3	Código do município (utilizar a tabela do IBGE)
108	xMun	3	Nome do município
109	CEP	3	CEP
110	UF	3	Sigla da UF
111	fone	3	Telefone
112	rem	1	Informações do Remetente das mercadorias transportadas pelo CT-e
113	CNPJ	2	Número do CNPJ
114	CPF	2	Número do CPF
115	IE	2	Inscrição Estadual
116	xNome	2	Razão social ou nome do remetente
117	xFant	2	Nome fantasia

118	fone	2	Telefone
119	enderReme	2	Dados do endereço
120	xLgr	3	Logradouro
121	nro	3	Número
122	xCpl	3	Complemento
123	xBairro	3	Bairro
124	cMun	3	Código do município (utilizar a tabela do IBGE)
125	xMun	3	Nome do município
126	CEP	3	CEP
127	UF	3	Sigla da UF
128	cPais	3	Código do país

129	xPais	3	Nome do país
130	email	2	Endereço de email
131	locColeta	2	Local da Coleta
132	CNPJ	3	Número do CNPJ
133	CPF	3	Número do CPF
134	xNome	3	Razão Social ou Nome
135	xLgr	3	Logradouro
136	nro	3	Número
137	xCpl	3	Complemento
138	xBairro	3	Bairro
139	cMun	3	Código do município (utilizar a tabela do IBGE)

140	xMun	3	Nome do município
141	UF	3	Sigla da UF
142	exped	1	Informações do Expedidor da Carga
143	CNPJ	2	Número do CNPJ
144	CPF	2	Número do CPF
145	IE	2	Inscrição Estadual
146	xNome	2	Razão Social ou Nome
147	fone	2	Telefone
148	enderExped	2	Dados do endereço
149	xLgr	3	Logradouro
150	nro	3	Número

151	xCpl	3	Complemento
152	xBairro	3	Bairro
153	cMun	3	Código do município (utilizar a tabela do IBGE)
154	xMun	3	Nome do município
155	CEP	3	CEP
156	UF	3	Sigla da UF
157	cPais	3	Código do país
158	xPais	3	Nome do país
159	email	2	Endereço de email
160	receb	1	Informações do Recebedor da Carga
161	CNPJ	2	Número do CNPJ

162	CPF	2	Número do CPF
163	IE	2	Inscrição Estadual
164	xNome	2	Razão Social ou Nome
165	fone	2	Telefone
166	enderReceb	2	Dados do endereço
167	xLgr	3	Logradouro
168	nro	3	Número
169	xCpl	3	Complemento
170	xBairro	3	Bairro
171	cMun	3	Código do município (utilizar a tabela do IBGE)
172	xMun	3	Nome do município

173	CEP	3	CEP
174	UF	3	Sigla da UF
175	cPais	3	Código do país
176	xPais	3	Nome do país
177	email	2	Endereço de email
178	dest	1	Informações do Destinatário do CT-e
179	CNPJ	2	Número do CNPJ
180	CPF	2	Número do CPF
181	IE	2	Inscrição Estadual
182	xNome	2	Razão Social ou Nome do destinatário
183	fone	2	Telefone

184	ISUF	2	Inscrição na SUFRAMA
185	enderDest	2	Dados do endereço
186	xLgr	3	Logradouro
187	nro	3	Número
188	xCpl	3	Complemento
189	xBairro	3	Bairro
190	cMun	3	Código do município (utilizar a tabela do IBGE)
191	xMun	3	Nome do município
192	CEP	3	CEP
193	UF	3	Sigla da UF
194	cPais	3	Código do país

195	xPais	3	Nome do país
196	email	2	Endereço de email
197	locEnt	2	Local de Entrega constante na Nota Fiscal
198	CNPJ	3	Número do CNPJ
199	CPF	3	Número do CPF
200	xNome	3	Razão Social ou Nome
201	xLgr	3	Logradouro
202	nro	3	Número
203	xCpl	3	Complemento
204	xBairro	3	Bairro
205	cMun	3	Código do município (utilizar a tabela do IBGE)

206	xMun	3	Nome do município
207	UF	3	Sigla da UF
208	vPrest	1	Valores da Prestação de Serviço
209	vTPrest	2	Valor Total da Prestação do Serviço
210	vRec	2	Valor a Receber
211	Comp	2	Componentes do Valor da Prestação
212	xNome	3	Nome do componente
213	vComp	3	Valor do componente
214	imp	1	Informações relativas aos Impostos
215	ICMS	2	Informações relativas ao ICMS
216	ICMS00	3	Prestação sujeito à tributação normal do ICMS

217	CST	4	classificação Tributária do Serviço
218	vBC	4	Valor da BC do ICMS
219	pICMS	4	Alíquota do ICMS
220	vICMS	4	Valor do ICMS
221	ICMS20	3	Prestação sujeito à tributação com redução de BC do ICMS
222	CST	4	Classificação Tributária do serviço
223	pRedBC	4	Percentual de redução da BC
224	vBC	4	Valor da BC do ICMS
225	pICMS	4	Alíquota do ICMS
226	vICMS	4	Valor do ICMS
227	ICMS45	3	ICMS Isento, não Tributado ou diferido

228	CST	4	Classificação Tributária do Serviço
229	ICMS60	3	Tributação pelo ICMS60 - ICMS cobrado por substituição tributária.Responsabilidade do recolhimento do ICMS atribuído ao tomador ou 3º por ST
230	CST	4	Classificação Tributária do Serviço
231	vBCSTRet	4	Valor da BC do ICMS ST retido
232	vICMSSTRet	4	Valor do ICMS ST retido
233	pICMSSTRet	4	Alíquota do ICMS
234	vCred	4	Valor do Crédito outorgado/Presumido
235	ICMS90	3	ICMS Outros
236	CST	4	Classificação Tributária do Serviço
237	pRedBC	4	Percentual de redução da BC
238	vBC	4	Valor da BC do ICMS

239	pICMS	4	Alíquota do ICMS
240	vICMS	4	Valor do ICMS
241	vCred	4	Valor do Crédito Outorgado/Presumido
242	ICMSOutraUF	3	ICMS devido à UF de origem da prestação, quando diferente da UF do emitente
243	CST	4	Classificação Tributária do Serviço
244	pRedBCOutraUF	4	Percentual de redução da BC
245	vBCOutraUF	4	Valor da BC do ICMS
246	pICMSOutraUF	4	Alíquota do ICMS
247	vICMSOutraUF	4	Valor do ICMS devido outra UF
248	ICMSSN	3	Simples Nacional
249	indSN	4	Indica se o contribuinte é Simples Nacional 1=Sim

250	vTotTrib	2	Valor de tributos federais, estaduais e municipais
251	infAdFisco	2	Informações adicionais de interesse do Fisco
252	infCTeNorm	1	Grupo de informações do CT-e Normal e Substituto
253	infCarga	2	Informações da Carga do CT-e
254	vCarga	3	Valor total da carga
255	proPred	3	Produto predominante
256	xOutCat	3	Outras características da carga
257	infQ	3	Informações de quantidades da Carga do CT-e
258	cUnid	4	Código da Unidade de Medida
259	tpMed	4	Tipo da Medida
260	qCarga	4	Quantidade

261	infDoc	2	Informações dos documentos transportados pelo CT-e Opcional para Redespacho Intermediario e Serviço vinculado a multimodal.
262	infNF	3	Informações das NF
263	nRoma	4	Número do Romaneio da NF
264	nPed	4	Número do Pedido da NF
265	mod	4	Modelo da Nota Fiscal
266	serie	4	Série
267	nDoc	4	Número
268	dEmi	4	Data de Emissão
269	vBC	4	Valor da Base de Cálculo do ICMS
270	vICMS	4	Valor Total do ICMS
271	vBCST	4	Valor da Base de Cálculo do ICMS ST

272	vST	4	Valor Total do ICMS ST
273	vProd	4	Valor Total dos Produtos
274	vNF	4	Valor Total da NF
275	nCFOP	4	CFOP Predominante
276	nPeso	4	Peso total em Kg
277	PIN	4	PIN SUFRAMA
278	dPrev	4	Data prevista de entrega
279	infUnidTransp	4	Informações das Unidades de Transporte (Carreta/Reboque/Vagão)
280	tpUnidTransp	5	Tipo da Unidade de Transporte
281	idUnidTransp	5	Identificação da Unidade de Transporte
282	lacUnidTransp	5	Lacres das Unidades de Transporte

283	nLacre	6	Número do lacre
284	infUnidCarga	5	Informações das Unidades de Carga (Containeres/ULD/Outros)
285	tpUnidCarga	6	Tipo da Unidade de Carga
286	idUnidCarga	6	Identificação da Unidade de Carga
287	lacUnidCarga	6	Lacres das Unidades de Carga
288	nLacre	7	Número do lacre
289	qtdRat	6	Quantidade rateada (Peso,Volume)
290	qtdRat	5	Quantidade rateada (Peso,Volume)
291	infUnidCarga	4	Informações das Unidades de Carga (Containeres/ULD/Outros)
292	tpUnidCarga	5	Tipo da Unidade de Carga
293	idUnidCarga	5	Identificação da Unidade de Carga

294	lacUnidCarga	5	Lacres das Unidades de Carga
295	nLacre	6	Número do lacre
296	qtdRat	5	Quantidade rateada (Peso,Volume)
297	infNFe	3	Informações das NF-e
298	chave	4	Chave de acesso da NF-e
299	PIN	4	PIN SUFRAMA
300	dPrev	4	Data prevista de entrega
301	infUnidTransp	4	Informações das Unidades de Transporte (Carreta/Reboque/Vagão)
302	tpUnidTransp	5	Tipo da Unidade de Transporte
303	idUnidTransp	5	Identificação da Unidade de Transporte
304	lacUnidTransp	5	Lacres das Unidades de Transporte

305	nLacre	6	Número do lacre
306	infUnidCarga	5	Informações das Unidades de Carga (Containeres/ULD/Outros)
307	tpUnidCarga	6	Tipo da Unidade de Carga
308	idUnidCarga	6	Identificação da Unidade de Carga
309	lacUnidCarga	6	Lacres das Unidades de Carga
310	nLacre	7	Número do lacre
311	qtdRat	6	Quantidade rateada (Peso,Volume)
312	qtdRat	5	Quantidade rateada (Peso,Volume)
313	infUnidCarga	4	Informações das Unidades de Carga (Containeres/ULD/Outros)
314	tpUnidCarga	5	Tipo da Unidade de Carga
315	idUnidCarga	5	Identificação da Unidade de Carga

316	lacUnidCarga	5	Lacres das Unidades de Carga
317	nLacre	6	Número do lacre
318	qtdRat	5	Quantidade rateada (Peso,Volume)
319	infOutros	3	Informações dos demais documentos
320	tpDoc	4	Tipo de documento originário
321	descOutros	4	Descrição quando se tratar de 99-Outros
322	nDoc	4	Número
323	dEmi	4	Data de Emissão
324	vDocFisc	4	Valor do documento
325	dPrev	4	Data prevista de entrega
326	infUnidTransp	4	Informações das Unidades de Transporte (Carreta/Reboque/Vagão)

327	tpUnidTransp	5	Tipo da Unidade de Transporte
328	idUnidTransp	5	Identificação da Unidade de Transporte
329	lacUnidTransp	5	Lacres das Unidades de Transporte
330	nLacre	6	Número do lacre
331	infUnidCarga	5	Informações das Unidades de Carga (Containeres/ULD/Outros)
332	tpUnidCarga	6	Tipo da Unidade de Carga
333	idUnidCarga	6	Identificação da Unidade de Carga
334	lacUnidCarga	6	Lacres das Unidades de Carga
335	nLacre	7	Número do lacre
336	qtdRat	6	Quantidade rateada (Peso,Volume)
337	qtdRat	5	Quantidade rateada (Peso,Volume)

338	infUnidCarga	4	Informações das Unidades de Carga (Containeres/ULD/Outros)
339	tpUnidCarga	5	Tipo da Unidade de Carga
340	idUnidCarga	5	Identificação da Unidade de Carga
341	lacUnidCarga	5	Lacres das Unidades de Carga
342	nLacre	6	Número do lacre
343	qtdRat	5	Quantidade rateada (Peso,Volume)
344	docAnt	2	Documentos de Transporte Anterior
345	emiDocAnt	3	Emissor do documento anterior
346	CNPJ	4	Número do CNPJ
347	CPF	4	Número do CPF
348	IE	4	Inscrição Estadual

349	UF	4	Sigla da UF
350	xNome	4	Razão Social ou Nome do expedidor
351	idDocAnt	4	Informações de identificação dos documentos de Transporte Anterior
352	idDocAntPap	5	Documentos de transporte anterior em papel
353	tpDoc	6	Tipo do Documento de Transporte Anterior
354	serie	6	Série do Documento Fiscal
355	subser	6	Série do Documento Fiscal
356	nDoc	6	Número do Documento Fiscal
357	dEmi	6	Data de emissão (AAAA-MM-DD)
358	idDocAntEle	5	Documentos de transporte anterior eletrônicos
359	chave	6	Chave de acesso do CT-e

360	seg	2	Informações de Seguro da Carga
361	respSeg	3	Responsável pelo seguro
362	xSeg	3	Nome da Seguradora
363	nApol	3	Número da Apólice
364	nAver	3	Número da Averbação
365	vCarga	3	Valor da Carga para efeito de averbação
366	infModal	2	Informações do modal
367	versaoModal	3	Versão do leiaute específico para o Modal
368	xs:any	3	XML do modal Insira neste local o XML específico do modal (rodoviário, aéreo, ferroviário, aquaviário ou dutoviário).
369	peri	2	Preenchido quando for transporte de produtos classificados pela ONU como perigosos.

370	nONU	3	Número ONU/UN
371	xNomeAE	3	Nome apropriado para embarque do produto
372	xClaRisco	3	Classe ou subclasse/divisão, e risco subsidiário/risco secundário
373	grEmb	3	Grupo de Embalagem
374	qTotProd	3	Quantidade total por produto
375	qVolTipo	3	Quantidade e Tipo de volumes
376	pontoFulgor	3	Ponto de Fulgor
377	veicNovos	2	informações dos veículos transportados
378	chassi	3	Chassi do veículo
379	cCor	3	Cor do veículo
380	xCor	3	Descrição da cor

381	cMod	3	Código Marca Modelo
382	vUnit	3	Valor Unitário do Veículo
383	vFrete	3	Frete Unitário
384	cobr	2	Dados da cobrança do CT-e
385	fat	3	Dados da fatura
386	nFat	4	Número da fatura
387	vOrig	4	Valor original da fatura
388	vDesc	4	Valor do desconto da fatura
389	vLiq	4	Valor líquido da fatura
390	dup	3	Dados das duplicatas
391	nDup	4	Número da duplicata

392	dVenc	4	Data de vencimento da duplicata (AAAA-MM-DD)
393	vDup	4	Valor da duplicata
394	infCteSub	2	Informações do CT-e de substituição
395	chCte	3	Chave de acesso do CT-e a ser substituído (original)
396	tomalCMS	3	Tomador é contribuinte do ICMS
397	refNFe	4	Chave de acesso da NF-e emitida pelo Tomador
398	refNF	4	Informação da NF ou CT emitido pelo Tomador
399	CNPJ	5	CNPJ do Emitente
400	CPF	5	Número do CPF
401	mod	5	Modelo do Documento Fiscal
402	serie	5	Serie do documento fiscal

403	subserie	5	Subserie do documento fiscal
404	nro	5	Número do documento fiscal
405	valor	5	Valor do documento fiscal.
406	dEmi	5	Data de emissão do documento fiscal.
407	refCte	4	Chave de acesso do CT-e emitido pelo Tomador
408	tomaNaolCMS	3	Tomador não é contribuinte do ICMS
409	refCteAnu	4	Chave de acesso do CT-e de Anulação
410	infCteComp	1	Detalhamento do CT-e complementado
411	chave	2	Chave do CT-e complementado
412	infCteAnu	1	Detalhamento do CT-e do tipo Anulação
413	chCte	2	Chave de acesso do CT-e original a ser anulado e substituído

414	dEmi	2	Data de emissão da declaração do tomador não contribuinte do ICMS
415	autXML	1	Autorizados para download do XML do DF-e
416	CNPJ	2	CNPJ do autorizado
417	CPF	2	CPF do autorizado
418		0	ds:Signature

Legislação

1. Legislação Nacional aplicada ao CT-e
Ajuste SINIEF 09/2007, atualizado até o **Ajuste SINIEF 07/2014** e **Nota Técnica 2014/001**.
2. Legislação Estadual aplicada ao CT-e
Subanexo XIII - Do Conhecimento de Transporte Eletrônico (CT-e) e Do Documento Auxiliar do Conhecimento de Transporte Eletrônico (DACTE), ao **Anexo XV**, atualizado até o **Decreto nº 13.980/2014**.
Decreto 12.678/2008 : Institui o Subanexo XIII - do Conhecimento de Transporte Eletrônico (CT-e) e do Documento Auxiliar do Conhecimento de Transporte Eletrônico (DACTE) - ao Anexo XV - das Obrigações Acessórias - ao Regulamento do ICMS.

Manual de Orientação do Contribuinte

Manual de Orientações do Contribuinte (MOC)- Versão 2.00a, presente no site www.cte.ms.gov.br, Menu legislação >>> Manual de Orientação.