

# **MANUAL VERIFICAÇÃO DE PENDÊNCIAS DA OPÇÃO**

## Sumário

1. Considerações Iniciais.....	3
2. Empresas em Início de Atividade.....	4
2.1. Fornecendo à RFB Informações de Pendência ou de Regularidade (empresas em início de atividade) 4	
2.1.1. Confirma Situação de Inscrição/Alteração/Upload - Empresas em Início de Atividade. ....	5
2.1.2. Consulta Resultado de Solicitações - Empresas em Início de Atividade .....	13
2.1.3. Consulta Histórico de Operações de Usuários - Empresas em Início de Atividade.....	16
3. Empresas Constituídas.....	18
3.1. Fornecendo à RFB Informações de Pendência ou de Regularidade (empresas constituídas) .....	18
3.1.1. Informar Pendência ou Regularidade por Upload de Arquivo .....	18
3.1.2. Informar Pendência ou Regularidade por CNPJ .....	23
3.2. Consulta Arquivos/CNPJ Processados para a Opção – Empresas Constituídas.....	27
3.2.1. Consultar Arquivos Processados .....	27
3.2.2. Consultar CNPJ em Arquivos Processados .....	28

## 1. Considerações Iniciais

Este manual tem por objetivo orientar servidores de Estados, DF e Municípios a utilizarem as aplicações disponíveis no menu Verificação de Pendências da área restrita do Portal do Simples Nacional. Essas aplicações são utilizadas na informação à RFB sobre a existência ou não de pendências cadastrais e de débitos fiscais de empresas que solicitem a opção pelo Simples Nacional.

As empresas podem optar na condição de:

- a) Empresa em início de atividade, se dois prazos forem obedecidos simultaneamente:
  - solicitação até 60 dias da data de abertura da empresa.
  - solicitação até 30 dias do último deferimento da última inscrição (estadual ou municipal).

Se deferida a solicitação, os efeitos da opção retroagem à data da abertura constante no CNPJ.

- b) Empresa constituída, se já ultrapassou algum dos prazos exigidos para empresa em início de atividade.

A empresa constituída poderá solicitar opção pelo Simples Nacional em janeiro, até o seu último dia útil. Se deferida a solicitação, a opção produz efeitos a partir do primeiro dia do ano-calendário da solicitação.

A solicitação de opção será **indeferida** nas hipóteses elencadas nos artigos 3º, §4º e 17, da Lei Complementar nº 123/2006.

Dentre as causas de indeferimento, destacamos: ausência de inscrição; irregularidade em cadastro fiscal municipal ou estadual, quando exigível; e débitos com as Fazendas Públicas Estadual ou Municipal, cuja exigibilidade não esteja suspensa (artigo 17, incisos V e XVI, da LC 123/2006).



**Atenção:** A indicação de pendência pelos entes federados provoca o indeferimento da opção pelo Simples Nacional e não a exclusão das empresas já optantes pelo regime.

## 2. Empresas em Início de Atividade

Os entes federados deverão prestar informações à RFB sobre a regularidade da inscrição municipal e, quando exigível, da estadual:

- até o dia 5 (cinco) de cada mês, relativamente às informações disponibilizadas pela RFB do dia 20 (vinte) ao dia 31 (trinta e um) do mês anterior;
- até o dia 15 (quinze) de cada mês, relativamente às informações disponibilizadas pela RFB do dia 1º (primeiro) ao dia 9 (nove) do mesmo mês;
- até o dia 25 (vinte e cinco) de cada mês, relativamente às informações disponibilizadas pela RFB do dia 10 (dez) ao dia 19 (dezenove) do mesmo mês.

Base legal: artigo 6º, §5º, inciso III, da Resolução CGSN nº 140/2018.



**Importante:** Tais datas não estão sujeitas à prorrogação, cabendo aos entes efetuar a comunicação em data anterior, em caso coincidência com dia não útil. A falta de comunicação à RFB equivalerá à inexistência de pendência da empresa com o ente federado. Caso o estado, município ou DF não comunique à RFB até a data limite, no histórico do sistema constará a situação: “não informada pelo ente”.

O resultado da solicitação de opção de empresas em início de atividade estará disponível nas seguintes datas:

- dia 06 (opção realizada do dia 20 ao dia 31 do mês anterior);
- dia 16 (opção realizada do dia 1º ao dia 9 do mesmo mês);
- dia 26 (opção realizada do dia 10 ao dia 19 do mesmo mês).

Na data prevista será divulgado o resultado da solicitação de opção: deferida ou indeferida.

Caso seja indeferida, a empresa poderá solicitar nova opção, desde que observados os prazos de 30 dias contados do último deferimento de inscrição (municipal ou estadual, se exigível) e de 60 dias contados da inscrição no CNPJ. Se ultrapassado qualquer dos dois prazos, só poderá solicitar a opção no mês de janeiro do ano calendário seguinte.

### 2.1. Fornecendo à RFB Informações de Pendência ou de Regularidade (empresas em início de atividade)

Até a data limite para confirmação, o estado, município ou DF poderá informar se existe ou não pendência:

- a) de forma individualizada, selecionando o campo “situação” do menu “Solicitações” da aplicação “Confirma Situação de Inscrição/Alteração/Upload - Empresas em Início de Atividade” para cada CNPJ respectivo e, ao fim das seleções, clicando em “salvar”.

A imagem mostra uma interface de usuário com o título "Situação". Há um menu suspenso com o texto "Possui pendência" e uma seta para baixo. Abaixo dele, há um campo de entrada com uma seta para baixo. Um menu suspenso está aberto, mostrando as opções: "Isento de inscrição estadual", "Possui pendência" e "Não possui pendência". Abaixo do menu suspenso, há um campo de entrada com uma seta para baixo. Na parte inferior, há um campo "Página" com o valor "1" e uma seta para baixo. À direita do campo "Página", há ícones de navegação: uma seta para a esquerda, uma seta para a direita e um ícone de uma seta para baixo laranja. Na base da interface, há dois botões: "Limpar pesquisa" e "Salvar".

A opção “Salvar” estará habilitada apenas se existir um ou mais campos de situação preenchidos e não salvos.

Caso tenha sido informada alguma situação por meio de arquivo, a informação será registrada automaticamente pelo sistema no campo de “Situação”.

Se o ente for município, não aparecerá a opção “Isento de inscrição estadual”.



**Atenção:** A borda da caixa de seleção ficará vermelha sempre que for informada uma nova situação para o CNPJ. Isso indicará um alerta ao usuário de que é necessário clicar em “Salvar”, para que o sistema grave as inclusões/alterações de situação.

b) para um CNPJ específico, utilizando o campo de pesquisa e clicando na lupa.

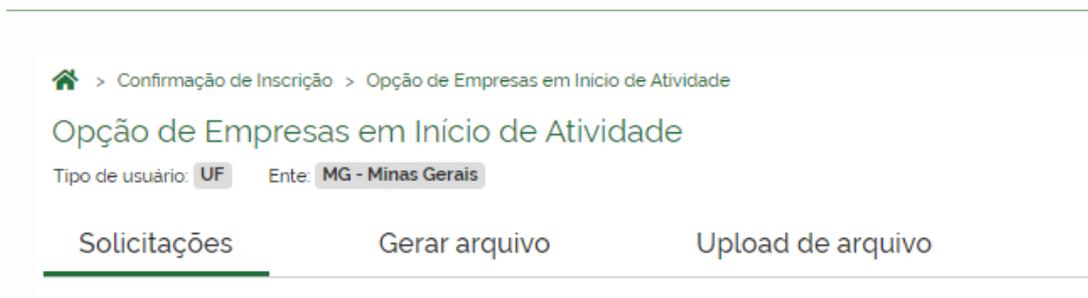
Nessa opção será possível informar a situação, exclusivamente, para o CNPJ pesquisado.

- “Voltar para a página inicial”: o usuário será remetido à tela principal do portal dos entes.
- “Limpar pesquisa”: a aplicação volta para a tela anterior à pesquisa realizada.

c) por meio de envio de arquivo, selecionando a opção “Upload de Arquivo” do menu.

### 2.1.1. Confirma Situação de Inscrição/Alteração/Upload - Empresas em Início de Atividade.

A RFB disponibiliza nessa aplicação todas as solicitações realizadas por empresas em início de atividade, com estabelecimento no estado, município ou DF do ente federado logado. Nela constam 3 (três) funcionalidades no menu: Solicitações, Gerar Arquivo e Upload de Arquivo.



### 2.1.1.a. Informar Situação a partir de Lista em Tela

Na opção “Solicitações” do menu são disponibilizadas as seguintes informações da empresa solicitante:

CNPJ	Nome empresarial	Município	CNAE principal	Tipo da unidade
██████████	FIQKQDDW RWMWQMW KWDQTVX	TRES CORACOES	9313100 ▾	00
██████████	NQHBX NXPOMBXU NH OIWBWMKW	TRES CORACOES	5612100 ▾	00
██████████	DGKQW CHDHMW NH UWMKCHU F H W KXIUQMQ UHIEQKXU XNXMVXDXBQKXU	TRES CORACOES	8630504 ▾	00

Clicando na seta ao lado do código da CNAE principal, aparecerá em tela o código e descrição da atividade principal e de 10 atividades secundárias da empresa. Dependendo da quantidade de CNAE que a empresa possua, surgirá uma barra de rolagem para que seja possível a visualização de todas elas.

CNPJ	Nome empresarial	Município	CNAE principal	Situação
██████████	FIQKQDDW RWMWQMW KWDQTVX	TRES CORACOES	9313100 ▾	Possui pendência ▾
██████████	NQHBX NXPOMBXU NH OIWBWMKW	TRES CORACOES	5612100 ▾	▾

CNAE Principal:  
5612100 - Serviços ambulantes de alimentação

CNAEs Secundários:  
4721104 - Comércio varejista de doces, balas, bombons e semelhantes  
4723700 - Comércio varejista de bebidas  
4729602 - Comércio varejista de mercadorias em lojas de conveniência

Para cada CNPJ, o sistema fornece ainda as datas da solicitação da opção e a data limite que o ente possui para informar à RFB a existência ou não de pendência:

Data da solicitação da opção	Data limite para confirmação	Situação
02/12/2022	15/12/2022	<input type="text"/>
02/12/2022	15/12/2022	<input type="text"/>
02/12/2022	15/12/2022	<input type="text"/>

É possível filtrar as empresas solicitantes por situação e por data limite para confirmação.



Data limite para confirmação	Situação
15/12/2022	<input type="text"/>
15/12/2022	<input type="text"/>
15/12/2022	<input type="text"/>

Ao clicar no ícone de filtro são abertas as caixas de seleção automaticamente:

Data limite para confirmação	Situação
<input type="text"/>	<input type="text"/>
15/12/2022	<ul style="list-style-type: none"> <li>Todas as situações</li> <li>Isento de inscrição estadual</li> <li>Possui pendência</li> <li>Não possui pendência</li> <li>Não informado</li> </ul>
15/12/2022	
15/12/2022	

Data da solicitação da opção	Data limite para confirmação	Situação
07/12/2022	15/12/2022	Possui pendência
08/12/2022	15/12/2022	Possui pendência

Página 1 < >

Voltar para a página inicial | Limpar pesquisa | Salvar

- “Voltar para a página inicial”: o usuário será remetido à tela principal do portal dos entes.
- “Limpar pesquisa”: a aplicação volta para a tela anterior ao filtro aplicado.

O usuário poderá escolher a quantidade de registros a serem exibidos na página ou selecionar uma página específica, clicando nas setas, conforme indicado abaixo.

Solicitações

CNPJ	Nome empresarial	Data limite para confirmação	Situação
██████████	FIQUKQDDW RWMWQMW KWDOTVX	15/12/2022	Possui pendência
██████████	NOHBX NXPOMBXU NH OIWBWMKW	15/12/2022	
██████████	DGKQW CHDHMW NH UWMKCHU F H W KXIUOMO UHIEQKXU XNXMVXDxBQKXU	15/12/2022	
██████████	WNIQKXI HPFIHMHNOPHMVXU H OMEHUVQPHMVXU U/W	15/12/2022	Não possui pendência
██████████	KDHOVXM WHIHQIW DVNW	15/12/2022	Possui pendência

Exibir: 5 1-5 de 5 itens | Página 1 < >

**2.1.1.b. Gerar Arquivo com Solicitações Pendentes de Processamento**

Selecionando a opção “Gerar Arquivo” do menu, o ente poderá solicitar a geração de arquivo contendo:

- todas as solicitações que estão pendentes de processamento (ocorrerá nos dias 06, 16 ou 26 de cada mês);
- todas as solicitações pendentes de processamento que constam sem situação informada pelo ente.

Esse arquivo servirá de suporte para o ente que optar realizar a comunicação com a RFB por meio de upload.

Solicitações

Gerar arquivo

Upload de arquivo

Quais solicitações você deseja incluir no arquivo gerado?

- Arquivo com todas as solicitações pendentes de Processamento
- Arquivo apenas com as solicitações sem situação

Após selecionar a opção desejada, basta clicar no ícone “Gerar”, conforme indicado.

🏠 > Confirmação de Inscrição > Opção de Empresas em Início de Atividade

Opção de Empresas em Início de Atividade

Tipo de usuário: UF Ente: MG - Minas Gerais

Solicitações

Gerar arquivo

Upload de arquivo

Quais solicitações você deseja incluir no arquivo gerado?

- Arquivo com todas as solicitações pendentes de Processamento
- Arquivo apenas com as solicitações sem situação



Gerar

Voltar para a página inicial

Será gerado um arquivo com o seguinte leiaute:

Formato do arquivo

Os registros contidos no arquivo obedecem ao formato abaixo:

CNPJ Numérico 14 caracteres		Tipo de Unidade Numérico 2 caracteres										Data da solicitação da opção pelo contribuinte Numérico 8 caracteres		
1 2 3 4 5 6 7 8 9 0 1 2 3 4 0 0		1 2 3 4 5 6 7	1 2 3 4 5 6 7	1 2 3 4 5 6 7	1 2 3 4 5 6 7	1 2 3 4 5 6 7	1 2 3 4 5 6 7	1 2 3 4 5 6 7	1 2 3 4 5 6 7	1 2 3 4 5 6 7	1 2 3 4 5 6 7	1 2 3 4 5 6 7	1 2 3 4 5 6 7 8	1 2 3 4 5 6 7 8
CNAE principal Numérico 7 caracteres		1º CNAE secundária Numérico 7 caracteres	2º CNAE secundária Numérico 7 caracteres	3º CNAE secundária Numérico 7 caracteres	4º CNAE secundária Numérico 7 caracteres	5º CNAE secundária Numérico 7 caracteres	6º CNAE secundária Numérico 7 caracteres	7º CNAE secundária Numérico 7 caracteres	8º CNAE secundária Numérico 7 caracteres	9º CNAE secundária Numérico 7 caracteres	10º CNAE secundária Numérico 7 caracteres	Data limite para manifestação do Ente Federado Numérico 8 caracteres		

CNPJ Numérico 14 caracteres	Tipo de Unidade Numérico 2 caracteres
1 2 3 4 5 6 7 8 9 0 1 2 3 4	0 0

1

2

1 2 3 4 5 6 7	1 2 3 4 5 6 7	1 2 3 4 5 6 7	1 2 3 4 5 6 7	1 2 3 4 5 6 7	1 2 3 4 5 6 7	1 2 3 4 5 6 7	1 2 3 4 5 6 7	1 2 3 4 5 6 7	1 2 3 4 5 6 7	1 2 3 4 5 6 7
CNAE principal Numérico 7 caracteres	1º CNAE secundária Numérico 7 caracteres	2º CNAE secundária Numérico 7 caracteres	3º CNAE secundária Numérico 7 caracteres	4º CNAE secundária Numérico 7 caracteres	5º CNAE secundária Numérico 7 caracteres	6º CNAE secundária Numérico 7 caracteres	7º CNAE secundária Numérico 7 caracteres	8º CNAE secundária Numérico 7 caracteres	9º CNAE secundária Numérico 7 caracteres	10º CNAE secundária Numérico 7 caracteres

3

Data da solicitação da opção pelo contribuinte Numérico 8 caracteres	
1 2 3 4 5 6 7 8	1 2 3 4 5 6 7 8
	Data limite para manifestação do Ente Federado Numérico 8 caracteres

- “Voltar para a página inicial”: o usuário será remetido à tela principal do portal dos entes.

### 2.1.1.c. Upload de Arquivo – Empresas em Início de Atividade

Solicitações      Gerar arquivo      Upload de arquivo

---

Formato do arquivo de envio

CNPJ da matriz  
Numérico  
14 caracteres

1 2 3 4 5 6 7 8 9 0 1 2 3 4	1
-----------------------------	---

Situação da inscrição  
0 Não possui pendência  
1 Possui pendência  
2 Isenta de inscrição estadual

- O arquivo deve ter extensão .txt e codificação UTF-8.
- O arquivo deve ter um registro por linha.
- Cada arquivo deve ter no máximo 5.000 registros.

Cada arquivo deve ter, no máximo, 5.000 registros, sendo 1 (um) por linha, extensão “.txt” e estar em codificação UTF-8.

Com o arquivo formatado, conforme leiaute acima, é necessário inseri-lo na área de seleção. Para tanto, basta clicar na referida área e escolher o arquivo desejado ou arrastá-lo até ela. Com o arquivo selecionado, clicar em “Enviar”.

Arquivo \*

  Seleccione o(s) arquivo(s)

arquivo teste 2.txt - (15 Bytes)

+ Enviar
Limpar

Voltar para a página inicial

Só é permitido o envio de um arquivo por vez.



**Atenção:** Caso tenha a necessidade de substituir o arquivo escolhido antes de enviá-lo para processamento, utilize o botão “Limpar” ou clique no ícone de lixeira que se encontra dentro da área de seleção. Em seguida, selecione outro arquivo desejado. Essa ação também pode ser realizada simplesmente substituindo um arquivo por outro, respeitando os passos de seleção de arquivo, já descritos anteriormente.

- “Voltar para a página inicial”: o usuário será remetido à tela principal do portal dos entes.

Caso o arquivo selecionado não tenha a extensão “.txt”, aparecerá uma mensagem de erro na tela:

 **Arquivo inválido. O arquivo deve possuir extensão '.txt' e seguir o formato (layout) correto.**

Solicitações      Gerar arquivo      Upload de arquivo

---

▼ Formato do arquivo de envio

---

▼ Formato do arquivo de retorno

---

Arquivo \*

 Seleccione o(s) arquivo(s)

Logo abaixo da área de seleção do arquivo, é possível visualizar os arquivos enviados pelo ente logado e as respectivas situações de processamento.

Arquivos enviados

Data inicial da solicitação de opção        Data final da solicitação de opção        Situação   

Nome	Data envio	Data processamento	Situação	Ações
arquivo teste.txt	08/12/2022 - 18:45:32	-	AGUARDANDO PROCESSAMENTO	 
 sem pendencia.txt	22/11/2022 - 17:02:24	22/11/2022 - 17:06:13	PROCESSADO COM SUCESSO	 

Exibir:        1-2 de 2 itens Página

É possível, ainda, realizar pesquisa de arquivos enviados que estejam em determinada situação de processamento, podendo limitar ou não a um determinado período de solicitação.

Selecione a situação desejada e clique na lupa.

Arquivos enviados

Data inicial da solicitação de opção  Data final da solicitação de opção  Situação  

Nome	Data envio	Data processamento	Situação	Ações
arquivo teste.txt	08/12/2022 - 18:45:32	-	AGUARDANDO PROCESSAMENTO	 

Exibir:  1-1 de 1 itens Página

As situações disponíveis são:

Situação



Aguardando processamento

Em processamento

Processado com falha

Processado com sucesso

Cancelado



**Importante:** Enquanto o arquivo enviado estiver na situação “Aguardando processamento”, é possível cancelar o seu envio, clicando no ícone “lixeira” da coluna “Ações”.

Situação	Ações
AGUARDANDO PROCESSAMENTO	  
PROCESSADO COM SUCESSO	 



**Importante:** A situação “Processado com falha” ocorrerá apenas quando houver um erro no sistema que impeça o processamento do arquivo por inteiro. Não havendo intercorrências no fluxo (falha de sistema ou cancelamento do envio), uma vez processado o arquivo, a situação será sempre “Processado com sucesso”, mesmo que haja erros relacionados a informações nele constantes.

É possível obter o arquivo de retorno do sistema, clicando no ícone indicado abaixo da coluna “Ações”.

Situação	Ações
AGUARDANDO PROCESSAMENTO	 
PROCESSADO COM SUCESSO	  

Cada registro do arquivo enviado que contenha alguma inconsistência constará no arquivo de retorno com o seu respectivo código de erro relacionado, conforme leiaute abaixo:

### Formato do arquivo de retorno

1 2 3 4 5 6 7 8 9 0 1 2 3 4	0 0
CNPJ	Código do Erro
Númérico 14 caracteres	Númérico 2 caracteres

1

1

Código de Retorno

Valores:

- 00 CNPJ inválido
- 01 CNPJ não pertence ao Ente
- 02 CNPJ não possui solicitação pendente
- 03 Registro

O código de retorno “03” refere-se a uma situação inválida.

### 2.1.2. Consulta Resultado de Solicitações - Empresas em Início de Atividade

Nessa consulta, o ente estado, município ou DF poderá pesquisar o resultado de solicitações de opção realizadas em um determinado período.

 > Confirmação de Inscrição > Consulta Solicitações Pendentes

### Consulta Solicitações Pendentes

Tipo de usuário: **UF** Ente: **MG - Minas Gerais**

Informe o período para pesquisa

Data inicial da solicitação de opção \*  

Data final da solicitação de opção \*  



O preenchimento dos campos de data inicial e final é obrigatório e a data inicial deve ser menor ou igual à data final e esta maior ou igual à data inicial.

Ao clicar na Lupa, será fornecida uma lista de solicitações de empresas localizadas na jurisdição do ente logado, realizadas dentro do período informado, juntamente com suas respectivas situações de processamento.

Solicitações de opção efetuadas entre 07/12/2022 e 10/12/2022

CNPJ	Município	Data/hora da solicitação	Situação da solicitação
██████████	UBERLANDIA	07/12/2022 - 16:51:58	Pendente
██████████	UBERLANDIA	08/12/2022 - 09:05:47	Indeferida
██████████	BELO HORIZONTE	08/12/2022 - 12:13:58	Deferida
██████████	TRES CORACOES	08/12/2022 - 16:42:52	Pendente

Exibir:  1-4 de 4 itens

Além da situação atualizada, são fornecidas informações complementares relacionadas à confirmação de inscrição municipal e estadual e ao resultado da solicitação. É possível obter arquivo com todas informações pertinentes a solicitações realizadas dentro de um período pesquisado clicando em “Gerar arquivo com o resultado”.

Data de deferimento / indeferimento	Motivo do indeferimento	Situação da inscrição municipal	Situação da inscrição estadual
-	-	Não confirmada	Sem pendências
08/12/2022 - 11:00:52	Indeferida por Irregularidades Cadastrais (Empresas Novas).	Não confirmada	Não confirmada
08/12/2022 - 12:20:44	-	Não confirmada	Não confirmada
-	-	Não confirmada	Possui pendências

Página  < >



Leiaute do arquivo de resultado:

O layout do registro do arquivo de confirmação de inscrições em lote deve obedecer ao seguinte modelo:

**Observações**

Os campos são separados por ponto e vírgula  
Quando não existe valor para um campo, ele é apresentado como um valor vazio

CNPJ da matriz Numérico 14 caracteres	Código do município Numérico 4 caracteres	Data da solicitação Numérico 8 caracteres	Data efeito da opção Numérico 8 caracteres					
1 2 3 4 5 6 7 8 9 0 1 2 3 4	1 2 3 4	1 2 3 4 5 6 7 8	1 2	1 2 3 4 5 6 7 8	1 2 3 4 5 6 7 8	1 2	1 2	1 2
			Situação da solicitação Numérico 2 caracteres		Data de deferimento/ indeferimento Numérico 8 caracteres	Motivo do indeferimento Numérico 2 caracteres	Situação da solicitação pelo município Numérico 2 caracteres	Situação da solicitação pelo Estado/DF Numérico 2 caracteres
			1			2	3	4

1

Situação da solicitação  
Numérico  
2 caracteres

00 Deferida  
01 Indeferida  
02 Pendente

2

Motivo do indeferimento  
Numérico  
2 caracteres

21 Indeferida por Problemas Cadastrais  
22 Indeferida por Pendência com o Município  
23 Indeferida por Pendência com o Estado/DF  
24 Indeferida por Pendência com o Estado/DF e Município  
25 Indeferida por Problemas Cadastrais e Pendência com o Município  
26 Indeferida por Problemas Cadastrais e Pendência com o Estado/DF  
27 Indeferida por Problemas Cadastrais e Pendência com o Estado/DF e Município

3

Situação da solicitação pelo município  
Numérico  
2 caracteres

00 Não confirmada pelo Município  
03 Confirmada por Omissão pelo Município  
06 Possui Pendência com o Município  
07 Não possui Pendência com o Município

4

Situação da solicitação pelo Estado/DF  
Numérico  
2 caracteres

00 Não confirmada pelo Estado  
03 Confirmada por Omissão pelo Estado  
06 Possui Pendência com o Estado  
07 Não possui Pendência com o Estado

O usuário poderá escolher a quantidade de registros a serem exibidos na página ou selecionar uma página específica, clicando nas setas, conforme indicado abaixo.

### Solicitações de opção efetuadas entre 21/11/2022 e 10/12/2022

CNPJ	Município	Data/hora da solicitação	Situação da solicitação	Situação da inscrição municipal	Situação da inscrição estadual
[REDACTED]	BELO HORIZONTE	22/11/2022 - 08:52:38	Indeferida	Não confirmada	Não confirmada
[REDACTED]	BELO HORIZONTE	22/11/2022 - 09:19:03	Indeferida	Possui pendências	Sem pendências
[REDACTED]	BELO HORIZONTE	22/11/2022 - 09:21:08	Indeferida	Sem pendências	Sem pendências
[REDACTED]	BELO HORIZONTE	22/11/2022 - 10:04:51	Indeferida	Sem pendências	Sem pendências
[REDACTED]	TRES CORACOES	22/11/2022 - 10:23:05	Deferida	Sem pendências	Sem pendências

Exibir: 5 1-5 de 82 itens

Página 1

### 2.1.3. Consulta Histórico de Operações de Usuários - Empresas em Início de Atividade

Nessa consulta são listados o nome e CPF do usuário responsável por confirmar a situação da empresa perante o ente, além da data/hora em que ocorreu cada registro.

Para realizar a pesquisa é necessário definir um período, preenchendo, obrigatoriamente, os campos de data inicial e final, devendo a data inicial ser menor ou igual à data final e esta maior ou igual à data inicial.

[Home](#) > [Confirmação de Inscrição](#) > [Consulta Histórico de Solicitações Pendentes](#)

### Consulta Histórico de Solicitações Pendentes

Tipo de usuário: UF    Ente: MG - Minas Gerais

Informe o período para pesquisa

Data inicial da solicitação de opção \*    Data final da solicitação de opção \*

       🔍

### Histórico das operações realizadas pelo usuário entre 07/12/2022 e 10/12/2022

Data/hora da operação	CPF	Nome do usuário	CNPJ da empresa	Número da solicitação
08/12/2022 - 19:18:42	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	2248283552100001133
08/12/2022 - 20:18:42	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	2248423183100001128
08/12/2022 - 23:19:02	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	2248423183100001128

Exibir: 10 1-3 de 3 itens

A consulta fornece, também, a situação atualizada de cada solicitação e a situação de inscrição informada pelo usuário.

Situação da solicitação de opção	Município	Situação da solicitação no Estado/DF
Pendente	TRES CORACOES	Empresa possui pendência com o Ente.
Pendente	UBERLANDIA	Empresa possui pendência com o Ente.
Pendente	UBERLANDIA	Empresa não possui pendência com o Ente.

Página 1

- “Voltar para a página inicial”: o usuário será remetido à tela principal do portal dos entes.

O usuário poderá escolher a quantidade de registros a serem exibidos na página ou selecionar uma página específica, clicando nas setas, conforme indicado abaixo.

#### Histórico das operações realizadas pelo usuário entre 07/12/2020 e 08/12/2020

Data/horário da operação	CPF	Nome do usuário
08/12/2020 10:00	[REDACTED]	[REDACTED]
08/12/2020 15:00	[REDACTED]	[REDACTED]
08/12/2020 10:00	[REDACTED]	[REDACTED]

Exibir: 10  1-3 de 3 itens



Situação da solicitação no Estado/DF
Empresa possui pendência com o Ente.
Empresa possui pendência com o Ente.
Empresa não possui pendência

Página 1



### 3. Empresas Constituídas

A empresa que solicitar opção em janeiro, como empresa constituída, terá seu pedido deferido automaticamente, com efeitos da opção retroativos à 01/01 do ano calendário da solicitação, caso não haja impedimentos ao seu ingresso detectados dentro da RFB/PGFN ou informados pelos demais entes.

Por sua vez, se, no momento da solicitação, for identificada alguma pendência que impeça o ingresso do contribuinte no regime do Simples, a referida solicitação ficará na situação “Pendente” e somente será deferida quando não houver mais nenhuma irregularidade impeditiva ao ingresso, desde que a regularização ocorra até o último dia útil de janeiro.



**Importante:** Sempre serão consideradas as irregularidades identificadas no momento da solicitação. Portanto, se o ente não se manifestar antes de ocorrer a formalidade do pedido, a empresa poderá ingressar, indevidamente, no Simples Nacional, caso não haja nenhum outro impedimento informado/detectado.



**Importante:** Cada consulta que o contribuinte realizar no “Acompanhamento da Formalização da Opção” dará início a um processamento de verificação de pendências. O processamento ocorrerá uma única vez por dia, na primeira consulta efetuada pelo usuário. Isso significa que não será mais necessário o contribuinte aguardar os processamentos parciais dos finais de semana para verificar se a regularização das suas pendências foi sensibilizada na opção.

Se ocorrer de o contribuinte com solicitação “Pendente” nunca acessar a funcionalidade de “Acompanhamento da Formalização da Opção pelo Simples Nacional”, a situação dele se manterá a mesma desde a solicitação até que haja o processamento final, quando será dado o resultado final de todas as solicitações, de todos os contribuintes.

A opção pelo Simples Nacional é irrevogável para todo ano-calendário. No entanto, é possível o cancelamento da solicitação da opção enquanto o pedido estiver “Pendente”, ou seja, antes do seu deferimento, e desde que realizado dentro do prazo para a opção. Importante ressaltar que o cancelamento da opção não é permitido para empresas em início de atividade.

#### 3.1. Fornecendo à RFB Informações de Pendência ou de Regularidade (empresas constituídas)

O ente federado poderá informar irregularidades/regularidades da empresa constituída:

- a) por meio de upload de arquivo; ou
- b) de forma individualizada, para um determinado CNPJ em específico.

##### 3.1.1. Informar Pendência ou Regularidade por Upload de Arquivo

Os entes estado, município e DF deverão utilizar a aplicação “Upload de Arquivo de Pendências e Regularidades para a Opção - Empresas Constituídas” para informar à RFB existência de pendências e de regularizações de empresas constituídas que possuem estabelecimento em suas jurisdições.

Serão três tipos de arquivos a serem utilizados na aplicação como forma de comunicação com a RFB:

- Arquivo inicial: nele constarão **todos** os CNPJ que **possuem pendência** com o ente. Trata-se de uma carga inicial necessária para que o sistema impeça ingressos indevidos no regime;
- Arquivo adicional (arquivo complementar de pendência): nele constarão **CNPJ que não faziam parte do arquivo inicial ou de um outro arquivo complementar**, mas que **possuem pendência** com o ente. Cada arquivo complementar deve inserir novos CNPJ pendentes;
- Arquivo de exclusão (arquivo de regularidade): nele constarão CNPJ que **regularizaram** sua situação perante o ente.



### Atenção:

- I. É obrigatório realizar a carga do arquivo inicial. O sistema não aceitará outros tipos de arquivo ou envio de informações sem que o upload do arquivo inicial tenha sido realizado;

Gerenciar Irregularidades

Tipo de usuário: UF Ente: SP - São Paulo

 Para prosseguir, é preciso que você faça o envio do arquivo de carga inicial logo abaixo.

Período de Gerenciamento: Termo de Opção 2022

Upload de arquivo

Arquivo \*

 *Selecione o(s) arquivo(s)*

- II. A nova sistemática de envio de arquivos foi implementada para evitar erros ocasionados pela quantidade de registros recebidos pelos entes. Nesse sentido, se o ente federado não se adaptar e enviar como arquivo complementar todos os CNPJ já enviados em outros arquivos de pendência (inicial ou complementar), dentro do fluxo da opção em vigor, o sistema continuará com a possibilidade de incorrer em erros, prejudicando a efetividade do processo.
- III. Havendo regularidade da empresa perante o ente, deve-se informar essa situação por meio de **upload de arquivo de regularidade**.
- IV. Em resumo, cada situação (pendência ou regularidade) deverá ser informada por meio de arquivos específicos e complementares. **A sistemática de retirar o CNPJ da lista do arquivo de pendências para informar regularização foi, totalmente, abolida nessa nova versão e não deve ser considerada.**

### Como deve ser o leiaute de cada arquivo:

- Registro inicial, com identificador do tipo de arquivo, que indicará o valor da informação que o ente quer comunicar à RFB: se o arquivo é inicial (INI), complementar de pendências (ADC) ou de regularidade (EXC);
- Registro de CNPJ;
- Registro de encerramento.

### Registro Inicial

A B C	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
<b>Identificador do tipo de arquivo</b>	<b>Identificador de início de arquivo</b>
Texto 3 caracteres	Numérico 11 caracteres Deverá ser composto por 11 zeros

1

Valores válidos:

INI Arquivo inicial  
ADC Arquivo adicional  
EXC Arquivo de exclusão

### Registro de CNPJ com Pendência

1 2 3 4 5 6 7 8 9 0 1 2 3 4
<b>CNPJ com Pendência</b>
Numérico 14 caracteres

### Registro de Encerramento

9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9 9
<b>Identificador de final de arquivo</b>
Numérico 14 caracteres Deverá ser composto por 14 algarismos "9"

O arquivo deve ser formatado em “.txt” e possuir tamanho não superior a 15 megabytes. É necessário inseri-lo na área de seleção. Para tanto, basta clicar na referida área e escolher o arquivo desejado ou arrastá-lo até ela. Com o arquivo selecionado, clicar em “Enviar”.

[Home](#) > [Confirmação de Inscrição](#) > [Gerenciar Irregularidades](#)

### Gerenciar Irregularidades

Tipo de usuário: UF Ente: MG - Minas Gerais

Período de Gerenciamento: Termo de Opção 2022

Upload de arquivo Pesquisa por CNPJ

Arquivo \*

 Seleccione o(s) arquivo(s)



**Atenção:** Caso tenha a necessidade de substituir o arquivo escolhido antes de enviá-lo para processamento, utilize o botão “Limpar”. Selecione outro arquivo desejado. Essa ação também pode ser realizada simplesmente substituindo um arquivo por outro, respeitando os passos de seleção de arquivo, já descritos anteriormente.

Logo abaixo da área de seleção do arquivo, é possível visualizar os arquivos enviados pelo ente logado e as respectivas situações de processamento.

### Arquivos enviados

Nome	Data de envio	Tipo	Situação	Data de processamento
01-137-UP-OPC-20221124-092826.txt	24/11/2022 - 09:28:26	CARGA INICIAL	PROCESSADO COM SUCESSO	24/11/2022 - 09:52:59
01-137-UP-OPC-20221124-102128.txt	24/11/2022 - 10:21:28	EXCLUSÃO	PROCESSADO COM SUCESSO	24/11/2022 - 10:22:59
01-137-UP-OPC-20221124-131457.txt	24/11/2022 - 13:14:57	COMPLEMENTAR	PROCESSADO COM SUCESSO	24/11/2022 - 13:23:01
01-137-UP-OPC-20221125-101400.txt	25/11/2022 - 10:14:00	EXCLUSÃO	PROCESSADO COM SUCESSO	25/11/2022 - 10:23:22

Exibir:  1-4 de 4 itens

Para fazer o download dos arquivos enviados, basta clicar com o mouse no nome do arquivo.

### Arquivos enviados

Nome
<a href="#">01-137-UP-OPC-20221124-092826.txt</a>
01-137-UP-OPC-20221124-102128.txt
01-137-UP-OPC-20221124-131457.txt
01-137-UP-OPC-20221125-101400.txt

Na coluna tipo será mostrado o valor do arquivo:

- Carga inicial = arquivo inicial;
- Complementar = arquivo complementar de pendência;
- Exclusão = arquivo de regularidade.

O arquivo enviado será renomeado, de forma automática, para o padrão 01-0000-UP-OPCAAAMMDD-HHMMSS.txt, onde:

0000 = Código TOM da UF ou Município.

AAAAMMDD = Data do envio, no formato Ano Mês Dia.

HHMMSS = Hora do envio, no formato Hora Minutos Segundos

Uma vez processado o arquivo com erro em algum registro, apenas o registro com erro será descartado, considerando os demais dados do arquivo.

Será informado por meio de arquivo de retorno qual(is) CNPJ(s) foram identificados como inválidos, conforme leiaute abaixo.

1 2 3 4 5 6 7 8 9 0 1 2 3 4	0 0	<b>1</b>
CNPJ	Código do Erro	Código de erro.
Numérico 14 caracteres	Numérico 2 caracteres	Valores:
	<b>1</b>	99 CNPJ inválido

Se houver erro no arquivo relacionado a formato ou tipo inválido, o arquivo será rejeitado por completo.

## Gerenciar Irregularidades

Tipo de usuário: UF Ente: MG - Minas Gerais



**Arquivo(s) não enviado(s) por apresentar erro:**

arquivo teste arquivo inválido.txt: O arquivo importado não é válido. Erro na linha: 1. Conteúdo: IN000000000000.

Período de Gerenciamento: Termo de Opção 2022

Upload de arquivo

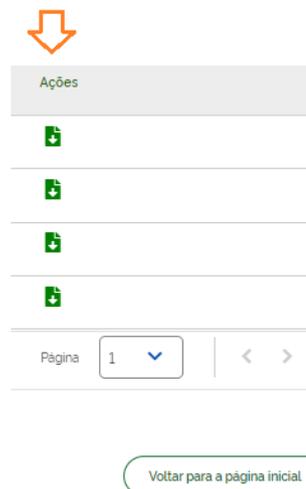
Pesquisa por CNPJ

Arquivo \*

Selecione o(s) arquivo(s)

Se houver CNPJ duplicados no arquivo, o sistema considerará apenas um deles, descartando os repetidos.

O resultado do envio pode ser obtido clicando na setinha verde da coluna “Ações” do respectivo arquivo desejado.



Se não houver CNPJ inválidos no arquivo de envio, o arquivo de retorno será gerado com a informação: “Processado com Sucesso”.

- “Voltar para a página inicial”: o usuário será remetido à tela principal do portal dos entes.

O usuário poderá escolher a quantidade de registros a serem exibidos na página ou selecionar uma página específica, clicando nas setas, conforme indicado abaixo.

Arquivos enviados

Nome	Data de envio	Ações
01-137-UF 100 092826.txt	24- 24/11/2022 - 09:28:26	
01-137-UF 50 102128.txt	24- 24/11/2022 - 10:21:28	
01-137-UF 15 131457.txt	24- 24/11/2022 - 13:14:57	
01-137-UF 10 101400.txt	25- 25/11/2022 - 10:14:00	
01-137-UF 5		

Exibir: 10 1-4 de 4 itens

Página 1

### 3.1.2. Informar Pendência ou Regularidade por CNPJ

O ente tem a possibilidade, também, de informar a pendência/regularidade da empresa constituída de forma individualizada, CNPJ por CNPJ, utilizando a “Pesquisa por CNPJ” localizada na aplicação “Upload de Arquivos de Pendências e Regularidades para a Opção - Empresas Constituídas”. Essa funcionalidade atenderá principalmente municípios menores.

> Confirmação de Inscrição > Gerenciar Irregularidades

## Gerenciar Irregularidades

Tipo de usuário: UF Ente: MG - Minas Gerais

Período de Gerenciamento: Termo de Opção 2022

Upload de arquivo Pesquisa por CNPJ

Informe o CNPJ para gerenciar as irregularidades

CNPJ \*

**Atenção:** Para utilizar essa funcionalidade é **obrigatório** realizar a carga do arquivo inicial (ver em Informar Pendência ou Regularidade por Upload de Arquivo). Sem o upload do arquivo realizado, o sistema não exibirá a opção de “Pesquisa por CNPJ”.

No campo de seleção, informe um CNPJ e clique no ícone de lupa ao lado. Aparecerá a seguinte tela:

Período de Gerenciamento: Termo de Opção 2022

Upload de arquivo

Pesquisa por CNPJ

Informe o CNPJ para gerenciar as irregularidades

CNPJ \*



CNPJ

Nome empresarial OHMVX & UGDEW IHFIHUHMVW/KXHU DVNW

Número da solicitação de opção 2224005323100000747

Data/hora da solicitação 23/11/2022 - 08:21:33

Situação atual

CNPJ sem irregularidades no ente

Voltar para a página inicial

Incluir irregularidade

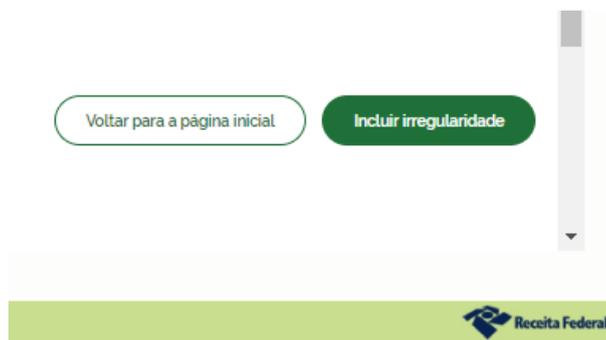
Nessa tela constam as seguintes informações da empresa:

- CNPJ
- Nome empresarial
- Número da solicitação de opção
- Data/hora da solicitação de opção
- Situação atual da empresa perante o ente

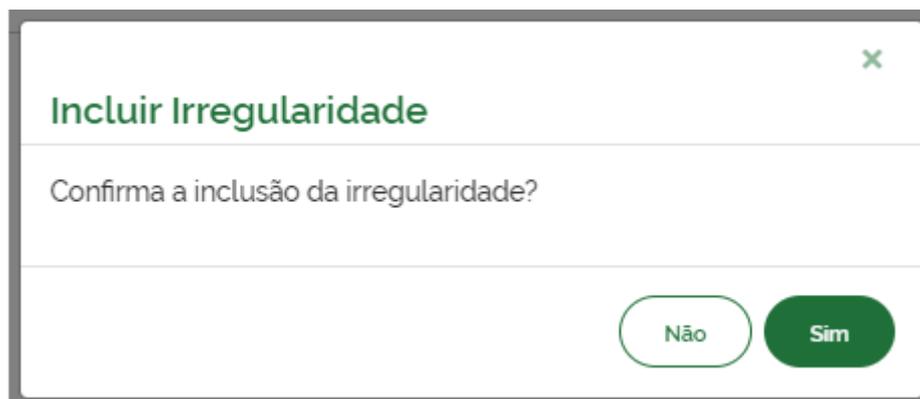
Existem duas possibilidades de situação da empresa perante o ente:

- a) O CNPJ possuir irregularidades

Nesse caso, o usuário poderá incluir manualmente irregularidade para o CNPJ. Para tanto, basta clicar no botão “Incluir irregularidade”, localizado no lado direito inferior da tela:



Ao clicar no referido botão, o sistema perguntará ao usuário se confirma a inclusão da irregularidade.



Caso a resposta seja positiva, o sistema registrará a informação de pendência e mudará o status atual para: “CNPJ com irregularidades no ente”.

Período de Gerenciamento: Termo de Opção 2022

Upload de arquivo      Pesquisa por CNPJ

---

Informe o CNPJ para gerenciar as irregularidades

CNPJ \*

CNPJ [REDACTED]

Nome empresarial OHMVX & UQDEW IHFIHUHMVW/KXHU DVNW

Número da solicitação de opção 2224005323100000747

Data/hora da solicitação 23/11/2022 - 08:21:33

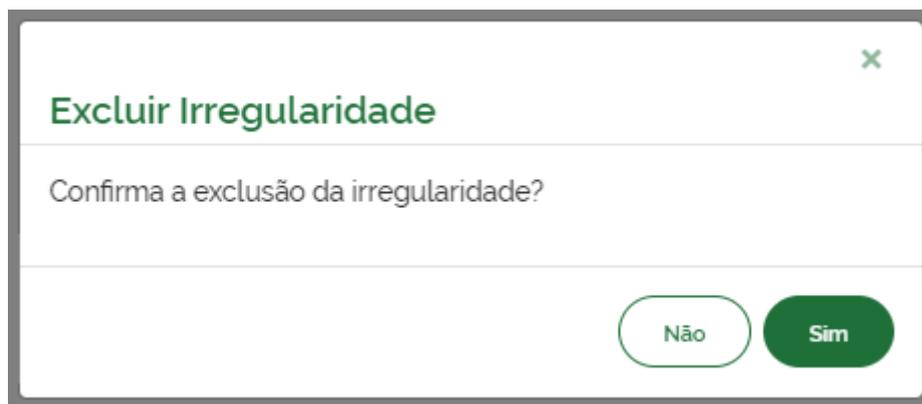
Situação atual  
**CNPJ com irregularidades no ente**

b) O CNPJ não possuir irregularidades

O ente poderá informar regularidade das pendências da empresa clicando no botão “Excluir irregularidade”, localizado no lado direito inferior da tela:



Da mesma forma que descrita no item “a”, é necessária a confirmação da exclusão da irregularidade



Uma vez confirmada a exclusão da irregularidade, é registrada a nova situação da empresa perante o ente como “CNPJ sem irregularidades no ente”.

- “Voltar para a página inicial”: o usuário será remetido à tela principal do portal dos entes.



**Importante:** As informações de pendência e de regularização podem ser alteradas tantas vezes o ente desejar. No entanto, a informação não refletirá na solicitação do contribuinte se enviada:

- após a solicitação de opção;
- após o processamento iniciado pelo contribuinte, por meio da consulta ao “Acompanhamento da Formalização da Opção pelo Simples Nacional”.

Todas essas ações são registradas no histórico do CNPJ (dentro de “Pesquisa por CNPJ”), seja quando a informação (regularidade ou irregularidade) é fornecida pelo ente por arquivo ou de forma individual.

#### Histórico do CNPJ

Data/Hora Upload	Data/Hora Irregularidade	Tipo	Forma	Usuário
24/11/2022 - 09:28:26	24/11/2022 - 09:52:59	INCLUSÃO	ARQUIVO	██████████
24/11/2022 - 10:21:28	24/11/2022 - 10:22:59	EXCLUSÃO	ARQUIVO	██████████
-	11/12/2022 - 20:02:09	INCLUSÃO	USUÁRIO	██████████

O usuário poderá escolher a quantidade de registros a serem exibidos na página ou selecionar uma página específica, clicando nas setas, conforme indicado abaixo.

Situação atual  
CNPJ com i s no ente

Histórico

Data/Ho	Data/hora da informação
24/11/20	24/11/2022 - 09:52:59
-	24/11/2022 - 11:06:45
-	11/12/2022 - 20:01:39

Exibir: 10 1-3 de 3 itens

Usuário

Página 1

Voltar para a página inicial

ir irregularidade

- “Voltar para a página inicial”: o usuário será remetido à tela principal do portal dos entes.

### 3.2. Consulta Arquivos/CNPJ Processados para a Opção – Empresas Constituídas

Nesta consulta o ente poderá verificar, por Termo de Opção (a partir de 2023), os arquivos de pendências e de regularidades por ele enviados, assim como pesquisar o fluxo de informações de pendências e regularidades de um CNPJ em específico.

#### 3.2.1. Consultar Arquivos Processados

Home > Confirmação de Inscrição > Consulta Irregularidades

### Consulta Irregularidades

Tipo de usuário: UF Ente: MG - Minas Gerais

Consultar arquivos processados Consultar CNPJ em arquivos processados

Termo de Opção \* Data inicial \* Data final \*

Termo Opção 2023 21/11/2022 10/12/2022

Todos os campos são de preenchimento obrigatório e o período entre a data inicial e final não superior a 1 (um) ano. A data inicial deve ser menor ou igual à data final e esta maior ou igual à data inicial.

Com os campos preenchidos, deve-se clicar no ícone de lupa. Será apresentada uma lista com todos os arquivos enviados pelo ente para o Termo de Opção selecionado, dentro do período estabelecido, contendo informações referentes ao momento do upload, do processamento, o nome do arquivo e o seu tipo.

O nome do arquivo funciona como link, o que permite acessar o seu conteúdo quando nele clicado.

## Arquivos processados

Data e Hora do Upload	Data e Hora do Processamento	Nome do Arquivo	Tipo do Arquivo
24/11/2022 - 09:28:26	24/11/2022 - 09:52:59	01-137-UP-OPC-20221124-092826.txt	CARGA INICIAL
24/11/2022 - 10:21:28	24/11/2022 - 10:22:59	01-137-UP-OPC-20221124-102128.txt	EXCLUSÃO
24/11/2022 - 13:14:57	24/11/2022 - 13:23:01	01-137-UP-OPC-20221124-131457.txt	COMPLEMENTAR
25/11/2022 - 10:14:00	25/11/2022 - 10:23:22	01-137-UP-OPC-20221125-101400.txt	EXCLUSÃO

Na mesma linha, são fornecidas as informações do usuário responsável pela ação de inclusão do arquivo (CPF) e o seu resultado de processamento.

Usuário	Órgão	Resultado do Processamento
[REDACTED]	MG - Minas Gerais	PROCESSADO COM SUCESSO
[REDACTED]	MG - Minas Gerais	PROCESSADO COM SUCESSO
[REDACTED]	MG - Minas Gerais	PROCESSADO COM SUCESSO
[REDACTED]	MG - Minas Gerais	PROCESSADO COM SUCESSO

### 3.2.2. Consultar CNPJ em Arquivos Processados

[Home](#) > [Confirmação de Inscrição](#) > [Consulta Irregularidades](#)

## Consulta Irregularidades

Tipo de usuário: UF Ente: MG - Minas Gerais

[Consultar arquivos processados](#) [Consultar CNPJ em arquivos processados](#)

Termo de Opção \* CNPJ \*

Termo Opção 2023

Para consultar o fluxo de envio, pelo ente, de informações de pendências e regularidades de um CNPJ em específico, deve-se utilizar a opção “Consultar CNPJ em arquivos processados” da aplicação “Consulta Arquivos/CNPJ Processados para a Opção – Empresas Constituídas”.

Os campos são de preenchimento obrigatório. Uma vez preenchidos, deve-se clicar no ícone da lupa. Será apresentada uma lista com todos os eventos relacionados ao envio de informações de pendências e regularidades pertinentes à empresa pesquisada.

Serão fornecidos os dados referentes ao momento do upload e do processamento do arquivo em que constava o CNPJ, se for o caso; ou o momento da informação dada para o CNPJ em específico, se utilizada a funcionalidade “Pesquisa por CNPJ” localizada na aplicação “Upload de Arquivo de Pendências e Regularidades para a Opção - Empresas Constituídas”; o tipo da informação (se pendência ou regularidade) e a forma de envio da informação (se por arquivo ou pela funcionalidade “Pesquisa por CNPJ”).

#### Histórico do CNPJ

Estabelecimento	Data/Hora Upload	Data/hora da informação	Tipo	Forma
██████████	24/11/2022 - 09:28:26	24/11/2022 - 09:52:59	INCLUSÃO	ARQUIVO
██████████	-	24/11/2022 - 11:06:45	EXCLUSÃO	USUÁRIO
██████████	-	11/12/2022 - 20:01:39	INCLUSÃO	USUÁRIO

O sistema informa, também, o CPF do usuário responsável pelo envio da informação.