

## Escrituração Fiscal de Prestador optante pelo SIMPLES NACIONAL – 3.0

### *Explicação na questão de Escrituração das Notas Fiscais:*

**1 –** Data da nota fiscal, verificar se a competência (mês), já não foi encerrada, caso foi encerrado reabrir, escriturar a nota fiscal e depois de emitir a guia feche novamente a competência.

**2 –** Analisar em qual Item de Serviço a empresa se enquadra (conforme atividade inscrita no CNAE do cartão CNPJ), na Lei Complementar do seu Município “Lista de Serviços”, se sua atividade se enquadrar em um item de serviços que o imposto é devido no EP (Estabelecimento do Prestador), não pode ser retido o ISSQN.

**3 –** Verificar se a empresa é optante pelo Simples Nacional, se for a alíquota aplicada é conforme o seu faturamento dos últimos 12 meses anterior a competência (Mês), da nota fiscal. “Consultar PGDAS”.

\* Caso a empresa não informou a suas receitas no extrato de apuração nos últimos 12 meses, pode ser cobrado alíquota máxima conforme Lei Complementar 123/2006.

**4 –** Verificar se a empresa é Optante pelo SIMEI, se for não pode reter nenhum imposto da empresa, “Optantes pelo MEI pagam ISSQN fixo por mês”.

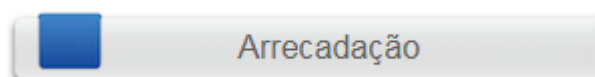
**5 –** A base de cálculo para a cobrança do ISSQN, é o Valor Total da Nota fiscal, em nota fiscal de prestação de serviço não pode ser deduzido material.

\* Caso haver casos de divergência, entrar em contato com o seu consultor.

**3.1º PASSO:** Verificar o Prestador de Serviço (Este procedimento é quando o Prestador de Serviço de Outro Município vai recolher o imposto ISSQN;

**3.2º PASSO:** Clique em arrecadação;

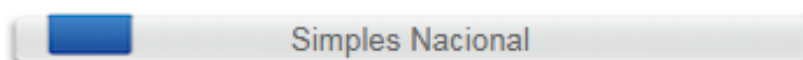
**OBS: NÃO PODE RETER  
ISSQN DE EMPRESAS  
OPTANTES PELO “SIMEI”**



**3.3º PASSO:** Clique em ISSQN;



**3.4º PASSO:** Clique no Menu “Simples Nacional”;



**3.5º PASSO:** No menu Escrituração Fiscal, clique em “Escrituração Fiscal Complementar – Outros”;

**Obs.: No caso para Escriturar nota fiscal para prestador optante pelo S.Nacional de outro município, o acesso é somente em “Escrituração Fiscal Complementar – Outros”.**

 Escrituração Fiscal Complementar - Outros

**3.6º PASSO:** Clique em novo;



**3.7º PASSO:** Digite o ano de referência e mês conforme a data de faturamento da nota fiscal e clique em avançar;

Ano Referência  **ANO DO FATURAMENTO DA NOTA**  
Mês Referência  **MÊS DO FATURAMENTO DA NOTA**

**3.8º PASSO:** Preencher os campos conforme legenda abaixo e Clique em “Salvar”;

Ano Referência   
Mês Referência   
Nº Declaração   
Nº Complementar   
Data Declaração   
Data Referência  **1**

**2**

| Item  | Descrição       | Qtde | Vr. Unit. | Vr. Total | %      | Vr. ISSQN |
|-------|-----------------|------|-----------|-----------|--------|-----------|
| 52.00 | Simple Nacional | 1    | 100.00    | 100.00    | 2.0000 | 2.00      |

**3** **4**

| Vr. Documento | Vr. Tributável | Vr. ISSQN | Vr. Benefício | Vr. Retido | Vr. Recolher |
|---------------|----------------|-----------|---------------|------------|--------------|
| 100.00        | 100.00         | 2.00      | 0.00          | 0.00       | 2.00         |

Observações **5**

REFERENTE NOTA FISCAL Nº 02 28/05/2019 DA EMPRESA "Razão Social"

**1 – Digite a Data da Nota Fiscal**

**2 – Alíquota aplicada é conforme o faturamento dos últimos 12 meses anterior a competência (Mês), da nota fiscal. “Consultar PGDAS”.**

**\* Caso a empresa não informou a suas receitas no extrato de apuração nos últimos 12 meses, pode ser cobrado alíquota máxima conforme Lei Complementar 123/2006**

**3 – Quantidade sempre “1”**

**4 – Valor total da nota fiscal “sem descontos”**

**5 – Colocar sempre o texto: Ex.: REFERENTE NOTA FISCAL DE Nº 00 de 00/00/2012 DA EMPRESA “RAZÃO SOCIAL”**

**3.9º PASSO:** Clique em Voltar;

|      |    |    |        |
|------|----|----|--------|
| NOVO | << | >> | VOLTAR |
|------|----|----|--------|

**3.10º PASSO:** Após escriturar a nota fiscal clique na opção abaixo conforme legenda

### APURAÇÃO

- 1 ☒ Pendentes - Simples Nacional
- 2 ☒ Pendentes Complementar - Simples Nacional
- 3 ☒ Efetuadas - Simples Nacional
- 4 ☒ Efetuadas Complementar - Simples Nacional
- 5  Emissão de Boletos de Compensação

**1 – Clique em Pendente – Simples Nacional, quando fazer “Escrituração Fiscal ” ou “Escrituração Fiscal – Outros”**

**2 – Clique em Pendentes Complementar – Simples Nacional”, quando fazer “Escrituração Fiscal Complementar” ou “Escrituração Fiscal Complementar- outros”**

**3 – Clique em “Efetuadas – Simples Nacional”, para reabrir a escrituração caso a mesma já foi apurada em “Pendentes – Simples Nacional”, caso precise corrigir algum erro.**

**4 – Clique em Efetuadas Complementar – Simples Nacional”, para reabrir a escrituração caso a mesma já foi apurada em “Pendentes Complementar – Simples Nacional”, esta opção é para corrigir algum erro na escrituração efetuada.**

**5 – Clique em “Emissão de Boletos de Compensação” para imprimir o Boleto desejado.**

**3.11º PASSO:** Selecionar Ano e mês da nota fiscal escriturada e clique em pesquisar. No canto esquerdo ao lado do CNPJ do Prestador clique em “Sel.” e confirmar;

|                                     |                    |                        |                        |  |              |                 |
|-------------------------------------|--------------------|------------------------|------------------------|--|--------------|-----------------|
| Ano                                 | Mês                | Nome                   | CNPJ                   |  | Marcar Todos | Desmarcar Todos |
| 2019 ▼                              | 05 ▼               |                        |                        |  |              |                 |
| Sel.                                | CNPJ               | R.Social               | N/Fantasia             |  |              |                 |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 52.136.696/0001-81 | SERVIÇOS E CONSTRUÇÕES | SERVIÇOS E CONSTRUÇÕES |  |              |                 |

**3.12º PASSO:** Os dados da guia aparecerão, conferir os valores e clique em **Confirmar**;

| Competência: 05/2019 |                        | Ano        |           | Mes      |           | Vencido    |              |              |
|----------------------|------------------------|------------|-----------|----------|-----------|------------|--------------|--------------|
|                      |                        | 2019       |           | 05       |           | 19/06/2019 |              |              |
| GUIA                 | Contribuinte           | B. Cálculo | Vr. ISSQN | Vr. C.M. | Vr. Multa | Vr. Juros  | Vr. Tx. Exp. | Vr. Recolher |
| 6000004600           | SERVIÇOS E CONSTRUÇÕES | 200,00     | 4,00      | 0,00     | 0,00      | 0,00       | 3,00         | 7,00         |

**3.13 PASSO:** No menu Apuração, clique em emissão de Boletos de compensação.

 Emissão de Boletos de Compensação

**3.14º PASSO:** Clique sobre o número de documento;

| Ano  | Mês | NºDocumento | Emissão    | Vencido    | Valor | Multa | C.M. | Desc. | Abto. | Juros | Total | Tipo         |        |
|------|-----|-------------|------------|------------|-------|-------|------|-------|-------|-------|-------|--------------|--------|
| 2019 | 5   | 6000004600  | 28/05/2019 | 19/06/2019 | 7,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 7,00  | Complementar | Ver NF |

**3.15º PASSO:** A guia pode ser emitida e entregue ao contribuinte ou enviada por e-mail;0

**Obs.: Sempre informar em qual Banco pode ser recolhida a guia (Informação na Tesouraria do seu município).**

## Informações sobre os relatórios de acordo com a numeração

### RELATÓRIOS

- 1  Extrato do Contribuinte
- 2  Listagem de Débitos
- 3  Relação de Formulários (AIDF Prestador)
- 4  Notas Fiscais Digitadas Isentas (PRESTADOR)
- 5  Notas Fiscais Digitadas (POR Período - Prestador)
- 6  Notas Fiscais Digitadas (POR Competência - Prestador)
- 7  Relação de Serviços Prestados
- 8  Relação de Serviços Prestados para Tomador
- 9  Impressão do Livro Fiscal (PRESTADOR)
- 10  Termo de Abertura do Livro Fiscal (PRESTADOR)
- 11  Termo de Encerramento do Livro Fiscal (PRESTADOR)
- 12  Lista de Serviços - Municipal

### 1 – Extrato do Contribuinte

No Extrato do contribuinte aparece todos os débitos que estão em aberto;

---

PROJEÇÃO DA CORREÇÃO MONETÁRIA, MULTA E JUROS ATUALIZADA COM SUCESSO. CLIQUE EM VISUALIZAR PARA EMITIR O RELATÓRIO!

CONTRIBUINTE SELECIONADO: 13.812.378/0001-31-CONTRIBUINTE TESTE

Clique aqui para visualizar o relatório;



---

VISUALIZAR

VOLTAR

## 2 – Listagem de Débitos

PROJEÇÃO DA CORREÇÃO MONETÁRIA, MULTA E JUROS ATUALIZADA COM SUCESSO. CLIQUE EM VISUALIZAR PARA EMITIR O RELATÓRIO!

CONTRIBUINTE SELECIONADO: 13.812.378/0001-31-CONTRIBUINTE TESTE

Clique aqui para visualizar o relatório;



---

VISUALIZAR

VOLTAR

### 3 – Relação de Formulários (AIDF Prestador)

CLIQUE EM VISUALIZAR PARA IMPRESSÃO DO RELATÓRIO.



---

### 4 – Notas Fiscais Digitadas Isentas (Prestador)

Data Inicial    
Data Final  



Insira no filtro de datas o  
Período desejado

Feito isso, clique em Visualizar

### 5 – Notas Fiscais Digitadas (POR Período - Prestador)



Data Inicial 01/01/2019  
Data Final 18/06/2019



Insira no filtro de datas o  
Período desejado

Feito isso, clique em Visualizar

VISUALIZAR

VOLTAR

## 6 – Notas Fiscais Digitadas (POR Competência - Prestador)

Mês 01  
Ano 2019



Insira o mês e o ano de Referência

Feito isso, clique em Visualizar

VISUALIZAR

VOLTAR

## 7 – Relação de Serviços Prestados

Nesse relatório aparecerá todos os serviços prestados de acordo com o filtro inserido;

Data Inicial 01/01/2019  
Data Final 17/06/2019



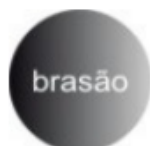
Insira o filtro de datas do relatório



VISUALIZAR

VOLTAR

## Relatório de Serviços Prestados



AA\_PREFEITURA MODELO CONSULTOR - CNPJ: 00.000.000/0000-01

### SERVIÇOS PRESTADOS

Período de: 01/01/2019 a 17/06/2019

Prestador: 13.812.378/0001-31 - CONTRIBUINTE TESTE

| Série        | NF | N/Guia | Dt.Baixa | Dt.Emissão | Retido | Tomador do Serviço    | Valor           | ISSQN         | Retido      | Recolher      |
|--------------|----|--------|----------|------------|--------|-----------------------|-----------------|---------------|-------------|---------------|
| NFS-e        | 2  |        |          | 12/06/2019 | NAO    | MUNICIPIO DE SÃO JOSE | 1.500,00        | 75,00         | 0,00        | 75,00         |
| NFS-e        | 3  |        |          | 12/06/2019 | NAO    | MUNICIPIO DE SÃO JOSE | 2.000,00        | 100,00        | 0,00        | 100,00        |
| NFS-e        | 4  |        |          | 12/06/2019 | NAO    | MUNICIPIO DE SÃO JOSE | 120,00          | 6,00          | 0,00        | 6,00          |
| <b>TOTAL</b> |    |        |          |            |        |                       | <b>3.620,00</b> | <b>181,00</b> | <b>0,00</b> | <b>181,00</b> |

## 8 – Relação de Serviços Prestados para Tomador

Nesse relatório aparecerá todos os serviços prestados de acordo com o filtro e o Tomador inserido;

Data Inicial:

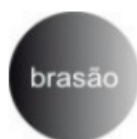
Data Final:

Tomador:

**Insira o filtro de datas do relatório**

**VISUALIZAR** **VOLTAR**

## Relatório de Serviços Prestados



AA\_PREFEITURA MODELO CONSULTOR - CNPJ: 00.000.000/0000-01

### SERVIÇOS PRESTADOS PARA TOMADOR

Período de: 01/01/2019 a 17/06/2019

Prestador: 13.812.378/0001-31 - CONTRIBUINTE TESTE

| Série        | NF | N/Guia | Dt.Baixa | Dt.Emissão | Retido | Tomador do Serviço    | Valor           | ISSQN         | Retido      | Recolher      |
|--------------|----|--------|----------|------------|--------|-----------------------|-----------------|---------------|-------------|---------------|
| NFS-e        | 2  |        |          | 12/06/2019 | NAO    | MUNICIPIO DE SÃO JOSE | 1.500,00        | 75,00         | 0,00        | 75,00         |
| NFS-e        | 3  |        |          | 12/06/2019 | NAO    | MUNICIPIO DE SÃO JOSE | 2.000,00        | 100,00        | 0,00        | 100,00        |
| NFS-e        | 4  |        |          | 12/06/2019 | NAO    | MUNICIPIO DE SÃO JOSE | 120,00          | 6,00          | 0,00        | 6,00          |
| <b>TOTAL</b> |    |        |          |            |        |                       | <b>3.620,00</b> | <b>181,00</b> | <b>0,00</b> | <b>181,00</b> |

## 9 – Impressão do Livro Fiscal (PRESTADOR)

Ano Referência: 2019 ▼  
 Mês Referência Inicial: 01 ▼  
 Mês Referência Final: 12 ▼  
 Número do Livro: 0001  
 Página Inicial: 2  
 Série: --- ▼  
☒ Identificar o documento de arrecadação no livro?

Insira as informações no filtro de acordo com sua necessidade;

VISUALIZAR VOLTAR

## Livro Fiscal (PRESTADOR)

### AA\_PREFEITURA MODELO CONSULTOR

#### REGISTRO DE NOTAS FISCAIS DE SERVIÇOS PRESTADOS

Contribuinte: 13.812.378/0001-31 - CONTRIBUINTE TESTE  
Exercício: 2019 / (Período) Mês: 01 Até Mês: 12 - Livro N/: 0001

| Dia          | Mês | Série | NF | Tomador                        | Valor NF | Vr.Tributado | Imp.Retido | Não Retido | Observações  | N/Cobrança |
|--------------|-----|-------|----|--------------------------------|----------|--------------|------------|------------|--------------|------------|
| 10           | 06  | NFS-e | 1  | 00.000.000/0000-01-MUNICIPIO D | 1.000,00 | 1.000,00     | 0,00       | 50,00      | CANCELADA*** |            |
| 12           | 06  | NFS-e | 2  | 00.000.000/0000-01-MUNICIPIO D | 1.500,00 | 1.500,00     | 0,00       | 75,00      |              |            |
| 12           | 06  | NFS-e | 3  | 00.000.000/0000-01-MUNICIPIO D | 2.000,00 | 2.000,00     | 0,00       | 100,00     |              |            |
| 12           | 06  | NFS-e | 4  | 00.000.000/0000-01-MUNICIPIO D | 120,00   | 120,00       | 0,00       | 6,00       |              |            |
| TOTAL DO MES |     |       |    |                                | 3.620,00 | 3.620,00     | 0,00       | 181,00     |              |            |
| TOTAL GERAL  |     |       |    |                                | 3.620,00 | 3.620,00     | 0,00       | 181,00     |              |            |

## 10 – Termo de Abertura do Livro Fiscal (PRESTADOR)

Ano Referência: 2019 ▼  
 Número do Livro: 1  
 Total de Páginas: 05  
 Página Inicial: 01  
 Página Final: 05

Insira as informações no filtro de acordo com sua necessidade;

## TERMO DE ABERTURA

EXERCÍCIO DE 2019

Este livro da AA\_PREFEITURA MODELO CONSULTOR que contém 05  
folhas, numeradas eletronicamente do N/ 01 ao N/ 05 servirá para o  
REGISTRO DE NOTAS FISCAIS DE SERVIÇOS PRESTADOS NO  
EXERCÍCIO DE 2019 da firma CONTRIBUINTE TESTE, CNPJ N/  
estabelecido à Rua Glicério vicente, 52, Bairro  
CENTRO, CEP 13720-970 na cidade de : \_\_\_\_\_, Estado  
de \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_/ SP, \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_

## 11 – Termo de Encerramento do Livro Fiscal (PRESTADOR)

|                  |        |
|------------------|--------|
| Ano Referência   | 2019 ▼ |
| Número do Livro  | 01     |
| Total de Páginas | 05     |
| Página Inicial   | 01     |
| Página Final     | 05     |



Insira as informações no filtro de acordo com sua necessidade;

## Termo de Encerramento do Livro Fiscal

**TERMO DE ENCERRAMENTO**

**EXERCÍCIO DE 2019**

Este livro da AA\_PREFEITURA MODELO CONSULTOR que contém 05 folhas, numeradas eletronicamente do N/ 01 ao N/ 05 servirá para o REGISTRO DE NOTAS FISCAIS DE SERVIÇOS PRESTADOS NO EXERCÍCIO DE 2019 da firma CONTRIBUINTE TESTE, CNPJ N/ , estabelecido à Rua Glicério vicente, 52, Bairro CENTRO, CEP 13720-970 na cidade de , Estado de SP.

/ SP , de de

---

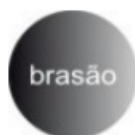
## 12 – Lista de Serviços - Municipal

[VISUALIZAR](#) [VOLTAR](#)



Clique em Visualizar para emitir a lista de serviços do seu município

## Lista de Serviços



AA\_PREFEITURA MODELO CONSULTOR - CNPJ: 00.000.000/0000-01

### LISTA DE SERVIÇOS VIGENTE - MUNICIPAL

| Código | Descrição                                                                                                                     | Loc.Pagto                                        | Obs. | Aliq.  | Retenção |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------|--------|----------|
| 01     | SERVIÇOS DE INFORMÁTICA E CONGÊNERES.                                                                                         |                                                  |      | 0.0000 | NAO      |
| 01.01  | Análise e desenvolvimento de sistemas.                                                                                        | ISS devido no local do Estabelecimento Prestador |      | 5.0000 | NAO      |
| 01.02  | Programação.                                                                                                                  | ISS devido no local do Estabelecimento Prestador |      | 5.0000 | NAO      |
| 01.03  | Processamento de dados e congêneres.                                                                                          | ISS devido no local do Estabelecimento Prestador |      | 5.0000 | NAO      |
| 01.04  | Elaboração de programas de computadores, inclusive de jogos eletrônicos.                                                      | ISS devido no local do Estabelecimento Prestador |      | 5.0000 | NAO      |
| 01.05  | Licenciamento ou cessão de direito de uso de programas de computação.                                                         | ISS devido no local do Estabelecimento Prestador |      | 5.0000 | NAO      |
| 01.06  | Assessoria e consultoria em informática.                                                                                      | ISS devido no local do Estabelecimento Prestador |      | 5.0000 | NAO      |
| 01.07  | Suporte técnico em informática, inclusive instalação, configuração e manutenção de programas de computação e bancos de dados. | ISS devido no local do Estabelecimento Prestador |      | 5.0000 | NAO      |
| 01.08  | Planejamento, confecção, manutenção e atualização de páginas eletrônicas.                                                     | ISS devido no local do Estabelecimento Prestador |      | 5.0000 | NAO      |
| 02     | SERVIÇOS DE PESQUISAS E DESENVOLVIMENTO DE QUALQUER NATUREZA.                                                                 |                                                  |      | 0.0000 | NAO      |
| 02.01  | Serviços de pesquisas e desenvolvimento de qualquer natureza.                                                                 | ISS devido no local do Estabelecimento Prestador |      | 5.0000 | NAO      |
| 03     | SERVIÇOS PRESTADOS MEDIANTE LOCAÇÃO, CESSÃO DE DIREITO DE USO E CONGÊNERES.                                                   |                                                  |      | 0.0000 | NAO      |
| 03.01  | VETADO                                                                                                                        | ISS devido no local do Estabelecimento Prestador |      | 5.0000 | NAO      |

## **Problemas com a conexão, ou instabilidade na rede/internet do usuário?**

Para esses cenários de erros recomenda-se que o usuário verifique primeiramente se a conexão com a internet está funcionando normalmente, mesmo que a conexão esteja normal, não descarte essa possibilidade como causa para o problema é muito comum ocorrer a perda do sinal, devido a falhas de rede.

## **Instabilidade temporária no sistema?**

Após realizar essas verificações e constatando que está tudo correto o usuário poderá tentar a preencher o cadastro novamente. É possível que no momento em que o usuário cadastrar tenha ocorrido algum tipo de instabilidade, em geral esse tipo de problema é temporário e ao repetir o processo ocorrerá como esperado.

***Se o problema persistir o usuário deverá entrar em contato com o suporte técnico através dos canais de atendimento.***



### Atendimento



**(18) 99703-0913 - 3691-3847**  
[sac@samtributacao.com.br](mailto:sac@samtributacao.com.br)