

	PROCEDIMENTO	
	APURAR ATRIBUTOS	Identificação: PRO-CON-004
		Versão: 01

1. OBJETIVO

Orientar os colaboradores na execução das atividades relacionadas as gerações de movimentações diárias das áreas contábeis e Fiscal.

2. RESPONSABILIDADES

MATRIZ DE RESPONSABILIDADES			Cargo e Nome dos integrantes do processo	
R Responsável (aquele que executa) A Aprovador (apenas aprova a execução da atividade) C Consultado (Especialista ou outros Colaboradores) I Informado (Deverá ser informado após a decisão ou ação)			BELLIZ company	
Entregável / Nome da Tarefa			Fiscal	Contábil
Observação				
3.1	Apurar e recolher impostos indiretos e retidos		R	C
3.2	Apurar e recolher impostos diretos		R	C

3. DESCRIÇÃO

3.1 APURAR E RECOLHER IMPOSTOS INDIRETOS E RETIDOS

É efetuada a validação das movimentações de notas de entrada e saída após o encerramento do mês, com base nessa movimentação são apurados os impostos: IPI, ICMS, ICMS-ST, PIS/COFINS, Impostos Retidos, ISS, e impostos oriundos do exterior ([IT-CON-005-XX_APURAR E RECOLHER IMPOSTOS INDIRETOS](#)). O analista fiscal apura os impostos utilizando-se dos livros fiscais, que são extraídos do sistema Totvs. O analista contábil recebe um e-mail com a informação de que a apuração está disponível para conferência, após a conferência contábil, a área fiscal emite as guias, faz o pedido emergencial via FLUIG o qual gera o número do pedido gerado no TOTVS. Após o lançamento o analista deve enviar ao gestor fiscal o número do pedido para aprovação. Após a aprovação o título segue para o departamento de contas a pagar efetivar o recolhimento.

3.1.1 APURAR E RECOLHER IMPOSTOS RETIDOS

3.1.1.1 APURAR RETENÇÕES NA FONTE IRRF E CSRF

Essa atividade deve ser feita no 5º dia útil do mês seguinte ao fechamento, e ela é realizada tanto na Belliz – Serra e JK quanto na Maestral.

IRRF

- Refere-se à apuração do Imposto de renda referente as prestações de serviços prestados por PJ (Código de retenção -1708) e Comissões referente a serviços prestados por representação (código de retenção 8045).
- A retenção acontece para todas NF'S de serviços a qual é passiva de retenção, não podendo ser inferior a R\$ 10,00.

Código de retenção 1708 – Serv. prestado por PJ diversos

Extrair do TOTVS o relatório referente as entradas do mês de apuração –comando **ESRE019**

Na aba de seleção preencher os seguintes campos:

- Data transação: Período desejado - apuração
- Estabelecimento

Aba parâmetros

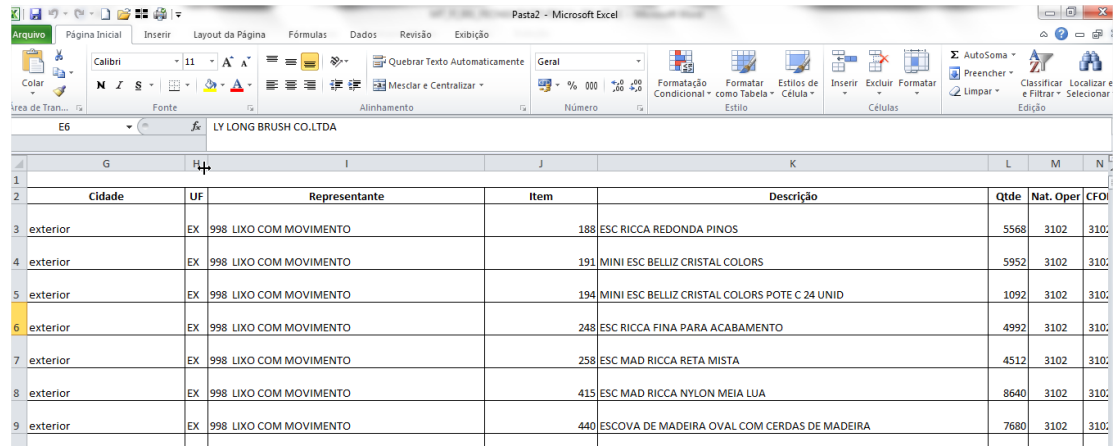
Flegar esse campo para que o relatório seja composto com a descrição detalhada do registro

Após os parâmetros acima clicar em

	PROCEDIMENTO	
	APURAR ATRIBUTOS	Identificação: PRO-CON-004
		Versão: 01

APURAÇÃO

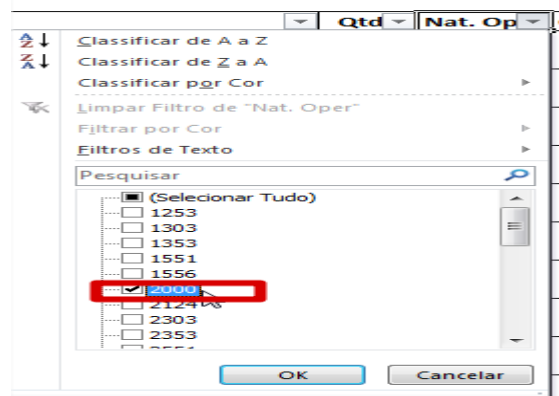
Após a execução o sistema gerará o relatório em Excel



	Cidade	UF	Representante	Item	Descrição	Qtde	Nat. Oper	CFI
3	exterior	EX	998 LIXO COM MOVIMENTO	188	ESC RICCA REDONDA PINOS	5568	3102	3102
4	exterior	EX	998 LIXO COM MOVIMENTO	191	MINI ESC BELLIZ CRISTAL COLORS	5952	3102	3102
5	exterior	EX	998 LIXO COM MOVIMENTO	194	MINI ESC BELLIZ CRISTAL COLORS POTE C 24 UNID	1092	3102	3102
6	exterior	EX	998 LIXO COM MOVIMENTO	248	ESC RICCA FINA PARA ACABAMENTO	4992	3102	3102
7	exterior	EX	998 LIXO COM MOVIMENTO	258	ESC MAD RICCA RETA MISTA	4512	3102	3102
8	exterior	EX	998 LIXO COM MOVIMENTO	415	ESC MAD RICCA NYLON MEIA LUA	8640	3102	3102
9	exterior	EX	998 LIXO COM MOVIMENTO	440	ESCOVA DE MADEIRA OVAL COM CERDAS DE MADEIRA	7680	3102	3102

Esse relatório obedecerá 2 filtros para apuração.

O relatório será filtrado por NOP onde vamos filtrar somente as NF'S serviços (2000)



E com base no campo observação iremos efetuar a apuração

Observação
BEAUTY WAY - COMPLEMENTO COMISSÃO MARCO/14
BEAUTY WAY - COMISSÃO FEVEREIRO/2014
LSL TRANSPORTES - CX SERVIÇOS DE TRANSPORTE/LOCAÇÃO DE CAÇAMBA ESTACIONÁRIA
CESAN - AGUA E ESGOTO REF.FEVEREIRO/2014 TIMS
BESTWAY - OUTRAS
ECOLYZER - ORÇ. NUM 013207.01, NUM, PROTOCOLO 023539.R
SERASA - PREST. DE FORNECIMENTO DE DADOS E INFORMAÇÕES.
ABE - REMUNERAÇÃO PELA RECUPERAÇÃO EXTRA-JUDICIAL DE CRÉDITOS DE TÍTULOS VENCIDOS.
RODRIGUES & NUNES - ELABORAÇÃO DE SOFTWARE
SERVINEL - SERVIÇO DE AUXILIARES DE SERVIÇOS GERAIS 44 HRS - SEG A SEX: DESCONTO DE R\$252,73 - REF A 19:30HS DE GLOSAS EM FEV/2014
SERVIÇO DE AUXILIARES DE SERVIÇOS GERAIS EXTRAORDINARIO - DIA 25/01/2014 - 03 FUNCIONARIOS TOTAL DE 18 HRS- REF02/2014
S. LOPES - REF AOS SERVIÇOS CONFORME CONSTA EM CONTRATO
CORAZZA - PROPAGANDA E MATERIAL PUBLICITARIO
BRUNO MEALE ME - PRESTAÇÃO DE SERVIÇO REALIZADOS NO MÊS DE MARÇO/2014 (1ª NF)

% Apuração vai consistir dos seguintes processos:

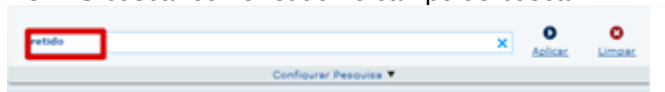
As NF'S separadas ao longo do mês pela analista fiscal que confere as NF'S para pagamento diariamente.

	PROCEDIMENTO	
	APURAR ATRIBUTOS	Identificação: PRO-CON-004
		Versão: 01

Relatório **ESRE019** acima mencionado

Relatório do contas a pagar onde trás as informações de todas a NFs que contém retenção (lançadas no sistema).

TOTVS buscar como retido no campo de busca



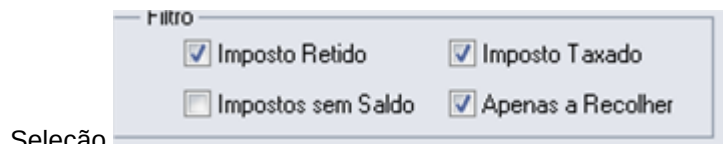
Na pasta relatórios é primeiro item



Preencher os parâmetros abaixo para extração do relatório

Classificação ☒ Por Classificação do Imposto

Totalização ☒ Por Estabelecimento

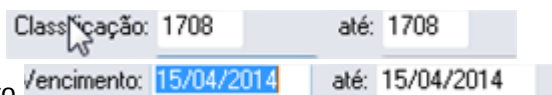


Seleção

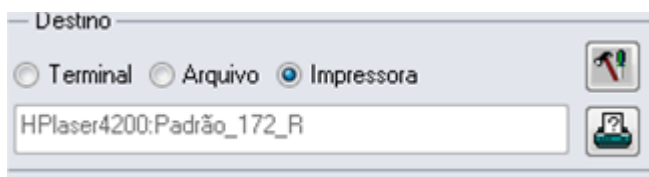
Faixa:

Classificação: colocar o código da retenção

Vencimento: o dia do vencimento do imposto



Escolher a impressora



06.9.5537 - Relatório de Impostos a Recolher - 1.00.00.035

Parâmetros

Classificação

☒ Por Classificação do Imposto
☐ Por Estab./Fornecedor Origem
☐ Por Estab./Fornecedor Favorecido
☐ Por Fornecedor Origem/Por Estab

Totalização

☐ Classificação do Imposto
☐ Fornecedor Origem
☐ Fornecedor Favorecido
☒ Por Estabelecimento

Quebra

☐ Por Fornecedor

Destino

☐ Terminal ☐ Arquivo ☒ Impressora

HPlaser4200:Padrão_172_R

Seleção

Filtro

☒ Imposto Retido ☒ Imposto Taxado
☐ Impostos sem Saldo ☒ Apenas a Recolher

Faixa

País: até: ZZZ
UF: até: ZZZ
Imposto: até: ZZZZ
Classificação: 1708 até: 1708
Vencimento: 15/04/2014 até: 15/04/2014
Moeda: até: ZZZZZZ
Fornec Origem: 0 até: 999.999.999

Execução

☒ On-Line ☐ Batch
☐ Imprime Parâmetros

Dimensões

Linhas: 85
Colunas: 215

Imprime

Em seguida dos parâmetros acima clicar em

Imprime

O relatório extraído é esse:

apb318 - Bloco de notas

Arquivo Editar Formatar Exibir Ajuda

BELLIZ

----- Página: 1
Impostos a Recolher
05/12/2008 - 14:17

País: BRA
Unidade Federação: 1
Classificação: 1708

Fato Gerador Imposto	Fornec	Esp	Série	Título	/P	Fornec	Esp	Série	Título	/P	Data Emis	Recolhin	Recol T	Aliq	Class	Recol Tribut	Vl Impto Orig	val Sdo Impto	Impto IE	País	Recolher
4316 IR 0011875	1	4915 DP	0011875		1	09/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	4.440.44	66.61	66.61			4.440.44	66.61	66.61	51m		
4316 IR 0002156	2	6779 DP	0002156		1	03/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	38.346.67	575.20	575.20			38.346.67	575.20	575.20	51m		
4316 IR 0002616	3	6779 DP	0002616		1	03/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	38.346.67	575.20	575.20			38.346.67	575.20	575.20	51m		
4316 IR 0004715	1	11021 DP	0004715		1	03/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	5.774.40	66.62	66.62			5.774.40	66.62	66.62	51m		
4316 IR 0002403	2	11808 DP	0002403		1	07/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	3.116.00	46.74	46.74			3.116.00	46.74	46.74	51m		
4316 IR 0011903	1	11887 DP	0011903		1	23/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	2.500.00	37.50	37.50			2.500.00	37.50	37.50	51m		
4316 IR 0011904	1	11887 DP	0011904		1	23/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	1.629.00	27.44	27.44			1.629.00	27.44	27.44	51m		
4316 IR 0011902	1	11887 DP	0011902		1	23/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	2.000.00	30.00	30.00			2.000.00	30.00	30.00	51m		
4316 IR 0010051	1	12096 DP	0010051		1	30/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	3.847.06	57.71	57.71			3.847.06	57.71	57.71	51m		
4316 IR 0475132	1	12135 DP	0475132		1	17/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	14.490.05	216.00	216.00			14.490.05	216.00	216.00	51m		
4316 IR 0478170	1	12135 DP	0478170		1	24/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	3.451.75	51.84	51.84			3.451.75	51.84	51.84	51m		
4316 IR 0009790	1	12602 DP	0009790		1	11/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	6.193.75	122.91	122.91			6.193.75	122.91	122.91	51m		
4316 IR 0002865	1	13003 DP	0002865		1	25/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	1.368.94	20.53	20.53			1.368.94	20.53	20.53	51m		
4316 IR 0002844	1	13003 DP	0002844		1	25/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	1.368.94	20.53	20.53			1.368.94	20.53	20.53	51m		
4316 IR 0002854	1	13003 DP	0002854		1	25/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	1.224.10	18.36	18.36			1.224.10	18.36	18.36	51m		
4316 IR 0002845	1	13003 DP	0002845		1	25/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	1.224.10	18.36	18.36			1.224.10	18.36	18.36	51m		
4316 IR 0002866	1	13003 DP	0002866		1	25/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	1.368.94	20.53	20.53			1.368.94	20.53	20.53	51m		
4316 IR 0002843	1	13003 DP	0002843		1	25/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	1.513.18	22.70	22.70			1.513.18	22.70	22.70	51m		
4316 IR 0002855	1	13003 DP	0002855		1	25/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	1.513.18	22.70	22.70			1.513.18	22.70	22.70	51m		
4316 IR 0002867	1	13003 DP	0002867		1	25/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	1.368.94	20.53	20.53			1.368.94	20.53	20.53	51m		
4316 IR 0009894	2	13143 DP	0009894		1	09/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	1.896.00	23.94	23.94			1.896.00	23.94	23.94	51m		
4316 IR 0010740	1	13243 DP	0010740		1	30/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	6.383.06	95.75	95.75			6.383.06	95.75	95.75	51m		
4316 IR 0004284	1	13892 DP	0004284		1	09/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	1.963.71	1.963.71	1.963.71			1.963.71	1.963.71	1.963.71	51m		
4316 IR 0000121	1	14117 DP	0000121		1	17/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	19.963.35	299.45	299.45			19.963.35	299.45	299.45	51m		
4316 IR 0000120	1	14217 DP	0000120		1	03/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	19.963.35	299.45	299.45			19.963.35	299.45	299.45	51m		
4316 IR 0006711	1	14407 DP	0006711		1	09/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	1.126.09	21.39	21.39			1.126.09	21.39	21.39	51m		
4316 IR 0003262	1	15376 DP	0003262		1	06/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	3.242.82	47.14	47.14			3.242.82	47.14	47.14	51m		
4316 IR 0008430	1	15392 DP	0008430		1	17/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	6.455.75	92.49	92.49			6.455.75	92.49	92.49	51m		
4316 IR 0000373	5	15482 DP	0000373		1	07/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	1.666.18	23.49	23.49			1.666.18	23.49	23.49	51m		
4316 IR 0001343	1	15492 DP	0001343		1	03/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	1.600.00	24.00	24.00			1.600.00	24.00	24.00	51m		
4316 IR 0000350	1	15642 DP	0000350		1	17/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	1.309.72	19.65	19.65			1.309.72	19.65	19.65	51m		
4316 IR 0067516	1	16092 DP	0067516		1	26/11/16	20/12/16	Real	1.00	1708	677.50	13.16	13.16			677.50	13.16	13.16	51m		

Totais Classificação do Imposto: 421.934,23 5.233,06 5.233,06 5.233,06

----- APS318AA - 1.00.00.039
Página: 2
Impostos a Recolher
05/12/2008 - 14:17

Com base no relatório do item 2 (ESRE019) e o relatório do item 3 (contas a pagar) fazer o confronto para certificar que tudo que foi lançado é passivo de retenção se **sim** verificar com o item 2 (NFs cópia) se contém todas as NF'S a serem retidas. Se **não** buscar na contabilidade ou no contas a pagar o processo de pagamento tirar cópia da NF e anexar no processo.

Feito esse processo imprimir o relatório de apuração

A	B	C	D	E	F	G	H
COD 1708 IRRF							
Estabelec	Data Emissão	Nr Docto	Emitente	Nome Emitente	Valor Liq	IR 1708	
2	23/02/2016	378641	4816	NEOGRID SOFTWARE SA	379,96	-	
1	22/02/2016	10912	4915	ADVOCACIA ROBORELLA S/C	4.656,52	69,85	
1	14/03/2016	10980	4915	ADVOCACIA ROBORELLA S/C	4.980,64	74,71	
					9.637,16	144,56	
1	03/03/2016	616	6779	B3 PROJETOS SC LTDA	38.346,67	575,20	
1	03/03/2016	716	6779	B3 PROJETOS SC LTDA	38.346,67	575,20	
1	07/03/2016	816	6779	B3 PROJETOS SC LTDA	346.889,60	5.203,34	
					423.582,94	6.353,74	
1	08/03/2016	4415	11021	INOVATECH SOLUÇÕES EM INFORMATICA LTDA E	15.719,88	235,80	
1	14/03/2016	4376	11021	INOVATECH SOLUÇÕES EM INFORMATICA LTDA E	5.320,07	79,80	
1	16/03/2016	4424	11021	INOVATECH SOLUÇÕES EM INFORMATICA LTDA E	553,82	-	
					21.593,77	315,60	
1	08/03/2016	10372	11288	SERVINEL COMERCIO E SERVICOS LTDA	8.333,04	83,33	
1	01/03/2016	1544	11808	FORSALIS CONSULTORIA DE SOFTWARE LTDA	2.817,00	42,26	
1	07/03/2016	10441	11887	PEDUTI SOCIEDADE DE ADVOGADOS	3.080,00	46,20	
1	11/03/2016	10539	11887	PEDUTI SOCIEDADE DE ADVOGADOS	567,00	-	
1	11/03/2016	10542	11887	PEDUTI SOCIEDADE DE ADVOGADOS	650,00	-	

Salvo no diretório: BELLIZ COMPANY\Areas - Documentos\Fiscal\1. Fechamento\1.BELLIZ\2023\4. Retidos na Fonte

3.1.1.2 EMISSÃO DO DARF.

Emitir o DARF no site <https://www.gov.br/receitafederal/pt-br>, no sistema SICALC WEB. Preencher os dados da retenção:

- Código: 1708
- Tipo de Período: Periodicidade Mensal
- MMAA: mês de competência e ano de competência
- O vencimento é preenchido automaticamente pelo SICALC
- Valor constante na apuração

RFB Sicalc - [Auto Atendimento]

Arquivo Editar Funções Utilitários ?

Cálculo para pagamento em 30/04/2014

Valores expressos em Reais.

Receita

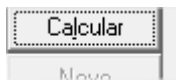
Código 1708 Descrição IRRF - REMUNERAÇÃO SERVIÇOS PRESTADOS F Tipo de Período Mensal MMAA 03/2014

Vencimento 17/04/2014 Valor em Reais 12.000,00

Multa de Ofício Proporcional Vencimento: Percentual:

Limpar Tela Atualizar Sair Desfazer Excluir Calcular Novo

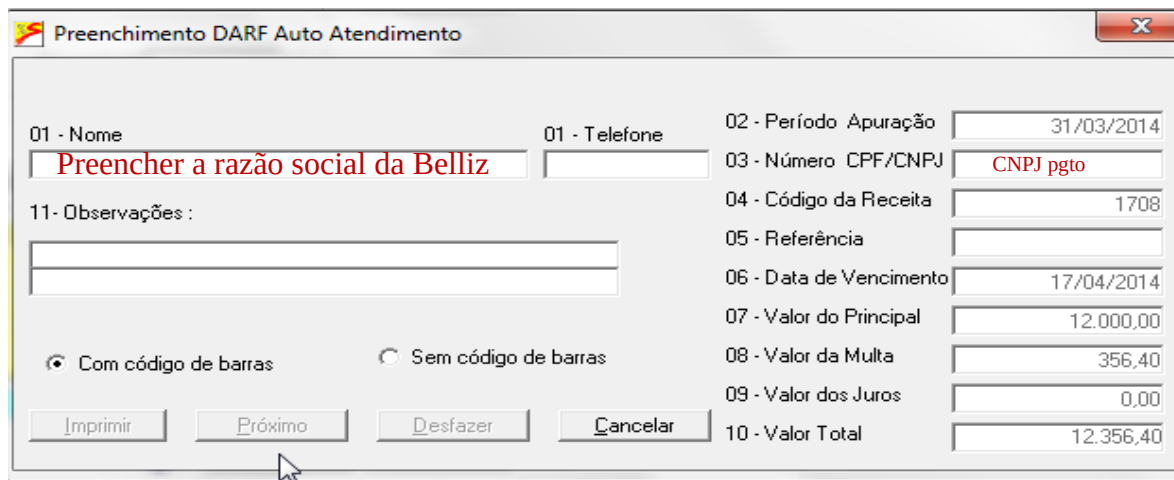
Em seguida clicar em



E em seguida clicar



	PROCEDIMENTO	
	APURAR ATRIBUTOS	Identificação: PRO-CON-004
		Versão: 01



Em seguida clicar em



PAGAMENTO

- Carimbar o DARF
- Anexar no processo a cópia da NF'S
- Relatório de pagamento

Enviar para supervisão e Controller para liberação do pagamento.

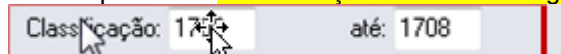
CÓDIGO DE RETENÇÃO 8045 – COMISSÃO

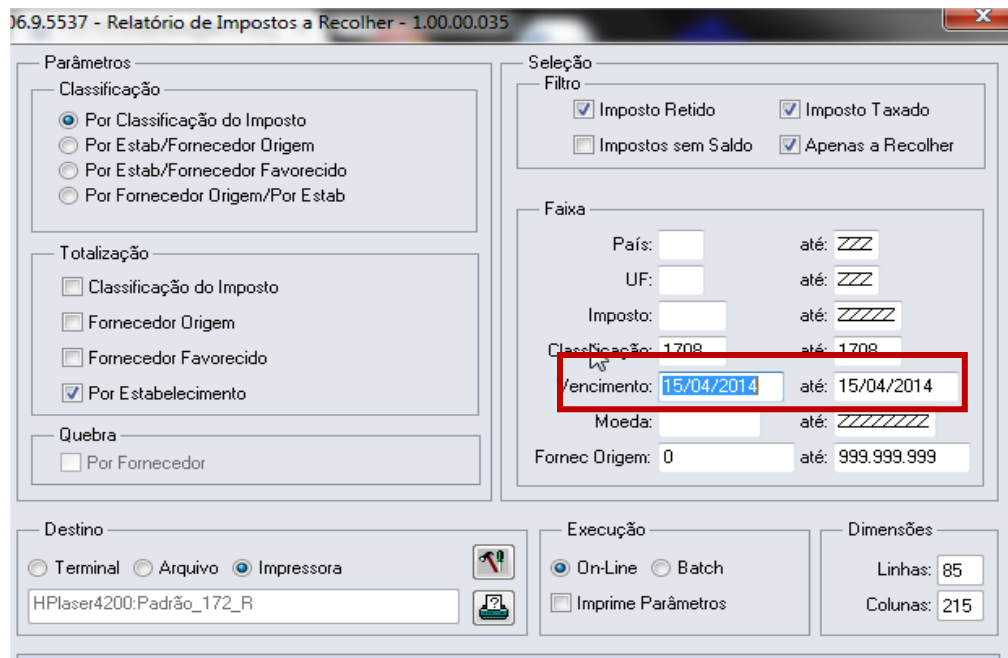
Os procedimentos são os mesmos da retenção do código 1708 demonstrado nesse presente nas páginas 40 a 45.

As alterações são:

- No recolhimento que o DARF é 8045
- Na separação da NF'S pois se refere a representação
- E na extração do relatório item 3 –pagamento.

No campo Faixa: **Classificação colocar o código 8045**





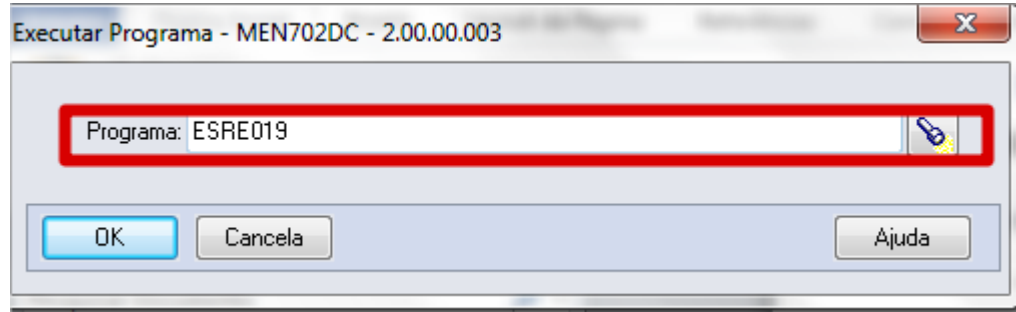
O demais processo da apuração segue a mesma sistemática.

CSRF

Consiste na retenção referente ao PIS/COFINS/CSLL sobre os serviços prestados conforme lei 10.833, sendo: PIS – 0,65% / COFINS -3,00% e CSLL 1,00%. O código da retenção é 5952. A sua retenção refere-se a serviços prestados com retenção não inferior a R\$ 10,00 não sendo mais cumulativo. A periodicidade é mensal.

APURAÇÃO

Extrair do TOTVS Datasul 11.5.9 o relatório referente as entradas do mês de apuração – comando **ESRE019**



Na aba seleção preencher os seguintes itens:

- **Data transação:** Período desejado – lembrando que esse imposto o fato gerador é a data de pagamento, nesse sentido buscar uma range maior para que todas as NF'S sejam contempladas.
- Estabelecimento "1"

Movimentação de Entradas - ESRE019 - 2.11.00.000

Seleção Parâmetros Impressão

Data Transação: 01/03/2014 31/03/2014

Cliente: 0 999999999

Item: ZZZZZZZZZZZZ

Natur Oper: ZZZZZZZZ

Class Fiscal: 0000.00.00 9999.99.99

Estabelecimento: 1 1

Conta Contábil: 999999Z9999

Aba Parâmetros

Movimentação de Entradas - ESRE019 - 2.11.00.000

Seleção Parâmetros Impressão

Apresentar as Seguintes Notas Fiscais

☒ Notas Fiscais de Entrada

☒ Apresentar Observação de Recebimento

Executar

Após os parâmetros acima clicar em

APURAÇÃO

Após a execução o sistema gerará o relatório em Excel

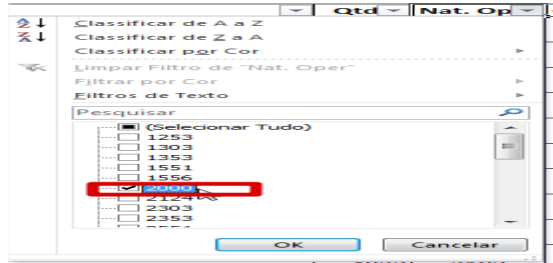
Pasta2 - Microsoft Excel

	G	H	I	J	K	L	M	N
	Cidade	UF	Representante	Item	Descrição	Qtde	Nat. Oper	CFO
3	exterior	EX	998 LIXO COM MOVIMENTO	188	ESC RICCA REDONDA PINOS	5568	3102	310:
4	exterior	EX	998 LIXO COM MOVIMENTO	191	MINI ESC BELLIZ CRISTAL COLORS	5952	3102	310:
5	exterior	EX	998 LIXO COM MOVIMENTO	194	MINI ESC BELLIZ CRISTAL COLORS POTE C 24 UNID	1092	3102	310:
6	exterior	EX	998 LIXO COM MOVIMENTO	248	ESC RICCA FINA PARA ACABAMENTO	4992	3102	310:
7	exterior	EX	998 LIXO COM MOVIMENTO	258	ESC MAD RICCA RETA MISTA	4512	3102	310:
8	exterior	EX	998 LIXO COM MOVIMENTO	415	ESC MAD RICCA NYLON MEIA LUA	8640	3102	310:
9	exterior	EX	998 LIXO COM MOVIMENTO	440	ESCOVA DE MADEIRA OVAL COM CERDAS DE MADEIRA	7680	3102	310:

OBS. Esse relatório obedecerá 3 filtros para apuração

	PROCEDIMENTO	
	APURAR ATRIBUTOS	Identificação: PRO-CON-004
		Versão: 01

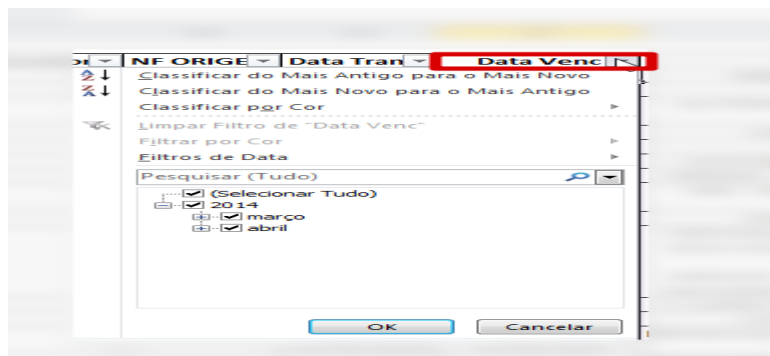
Esse relatório será filtrado por NOP onde vamos filtrar somente as NF'S serviços (2000)



E com base no campo observação iremos efetuar a apuração

AU	Observação
	BEAUTY WAY - COMPLEMENTO COMISSÃO MARCO/14
	BEAUTY WAY - COMISSÃO FEVEREIRO/2014
	LSL TRANSPORTES - CX SERVIÇOS DE TRANSPORTE/LOCAÇÃO DE
	CAÇAMBA ESTACIONÁRIA
	CESAN - AGUA E ESGOTO REF.FEVEREIRO/2014 TIMS
	BESTWAY - OUTRAS
	ECOLYZER - ORÇ. NUM 013207.01, NUM, PROTOCOLO 023539.R
	SERASA - PREST. DE FORNECIMENTO DE DADOS E INFORMAÇÕES.
	ABE - REMUNERAÇÃO PELA RECUPERAÇÃO EXTRA-JUDICIAL DE
	CRÉDITOS DE TÍTULOS VENCIDOS.
	RODRIGUES & NUNES - ELABORAÇÃO DE SOFTWARE
	SERVINEL - SERVIÇO DE AUXILIARES DE SERVIÇOS GERAIS 44 HRS -
	SEG A SEX: DESCONTO DE R\$252,73 - REF A 19:30HS DE GLOSAS EM
	FEV/2014
	SERVIÇO DE AUXILIARES DE SERVIÇOS GERAIS EXTRAORDINARIO -
	DIA 25/01/2014 - 03 FUNCIONARIOS TOTAL DE 18 HRS- REF02/2014
	S. LOPES - REF AOS SERVIÇOS CONFORME CONSTA EM CONTRATO
	CORAZZA - PROPAGANDA E MATERIAL PUBLICITARIO
	BRUNO MEALE ME - PRESTAÇÃO DE SERVIÇO REALIZADOS NO MÊS DE
	MARCO/2014 (1ª NF)

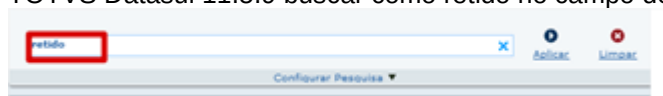
Vencimento (fato gerador)



Apuração vai consistir dos seguintes processos:

- As NF'S separadas ao longo do mês pela analista fiscal que confere as NF'S para pagamento diariamente.
- Relatório **ESRE019** acima mencionado
- Relatório do contas a pagar onde trás as informações de todas a NFs que contém retenção (lançadas no sistema)

TOTVS Datasul 11.5.9 buscar como retido no campo de busca



Na pasta relatórios é primeiro item



	PROCEDIMENTO	
	APURAR ATRIBUTOS	
	Identificação: PRO-CON-004	Versão: 01



Preencher os parâmetros abaixo para extração do relatório:

Classificação ☒ Por Classificação do Imposto

Totalização: ☒ Por Estabelecimento

Seleção

Filtro

☒ Imposto Retido ☒ Imposto Taxado

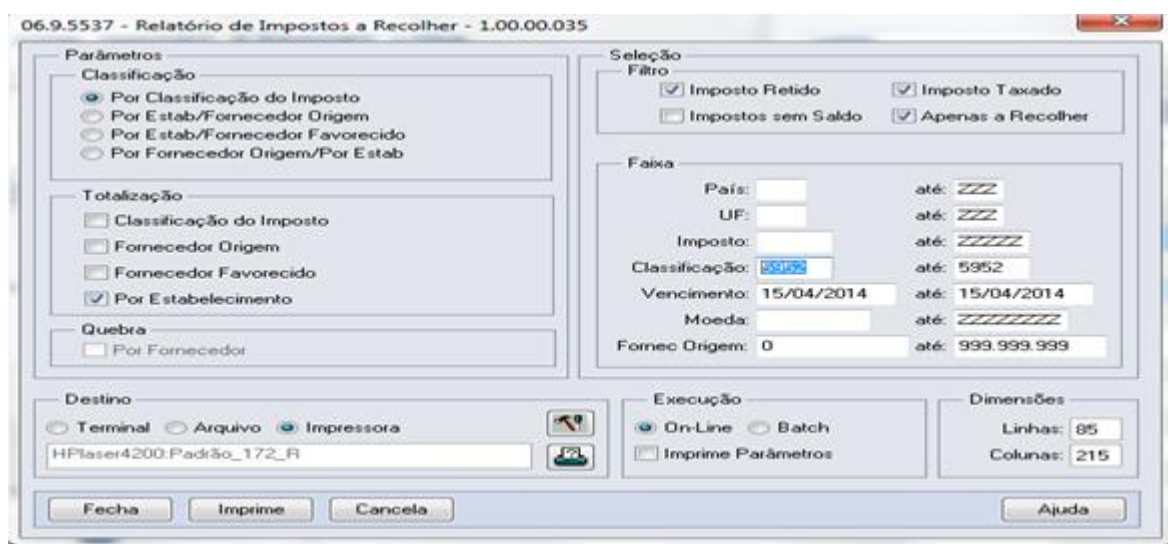
☐ Impostos sem Saldo ☒ Apenas a Recolher

Faixa:

Classificação: 5952 até: 5952

Vencimento: o dia do vencimento do imposto 15/04/2014 até: 15/04/2014

Escolher a impressora

Em seguida dos parâmetros acima clicar em

Imprime

O relatório extraído é esse:

apb318 - Bloco de notas

Arquivo Editar Formatar Exibir Ajuda

Com base no relatório do item 2 (ESRE019) e o relatório do item 3 (contas a pagar) fazer o confronto para certificar que tudo que foi lançado é passivo de retenção se **sim** verificar com o item 2 (NFs cópia) se contém todas as NF'S a serem retidas. Se **não** buscar na contabilidade ou no contas a pagar o processo de pagamento tirar cópia da NF e anexar no processo.

Feito esse processo imprimir o relatório de apuração

A		B		C		D		E		F	
				COD 5952 CSRF							
Nr Docto	Emitente	Nome Emitente				Valor Total	CSRF				
378641	4816	NEOGRID SOFTWARE SA				379,96	17,66				
10912	4915	ADVOCACIA ROBORELLA S/C				4.656,52	216,53				
616	6779	B3 PROJETOS SC LTDA				38.346,67	1.783,12				
716	6779	B3 PROJETOS SC LTDA				38.346,67	1.783,12				
816	6779	B3 PROJETOS SC LTDA				346.889,60	16.130,37				
						423.582,94	19.696,61				
4376	11021	INOVATECH SOLUÇÕES EM INFORMATICA LTDA E				5.320,07	247,38				
4415	11021	INOVATECH SOLUÇÕES EM INFORMATICA LTDA E				15.719,88	730,97				
4424	11021	INOVATECH SOLUÇÕES EM INFORMATICA LTDA E				21.593,77	1.004,10				
10289	11288	SERVINEL COMERCIO E SERVICOS LTDA				8.333,04	387,49				
1544	11808	FORSALES CONSULTORIA DE SOFTWARE LTDA				2.817,00	130,99				
1442	11887	PEDUTI SOCIEDADE DE ADVOGADOS				1.300,00	60,45				
10438	11887	PEDUTI SOCIEDADE DE ADVOGADOS				2.754,00	128,06				
10439	11887	PEDUTI SOCIEDADE DE ADVOGADOS				2.618,00	121,74				
10440	11887	PEDUTI SOCIEDADE DE ADVOGADOS				2.758,00	128,25				
10441	11887	PEDUTI SOCIEDADE DE ADVOGADOS				3.080,00	143,22				
						12.510,00	581,72				
9428	12096	MESQUITA NETO, ADVOGADOS				3.847,06	178,89				
420745	12135	TOTVS S.A.				13.228,06	615,10				
425162	12135	TOTVS S.A.				560,93	26,08				
						13.788,99	641,18				
analítico		Apuração		RESUMO FORNECEDOR		alterar vencimento		conciliação			

	PROCEDIMENTO	
	APURAR ATRIBUTOS	Identificação: PRO-CON-004
		Versão: 01

Memória de cálculo, relatórios são salvos no diretório BELLIZ COMPANY\Areas - Documentos\Fiscal\1. Fechamento\1.BELLIZ\2023\4. Retidos na Fonte

3.2 APURAR E RECOLHER IMPOSTOS DIRETOS

A apuração é realizada mensalmente após o encerramento do mês, com base nos relatórios contábeis, tais como: balancete e razão. Esta apuração é utilizada para apropriação mensal dos impostos diretos no resultado da empresa. Para efeito de recolhimento, apuração da Belliz é realizada mensalmente, enquanto a da Maestral é realizada trimestralmente.

Os gestores da contabilidade e controladoria validam e aprovam a apuração para que sejam gerados o **DARF**, após a geração do DARF é realizada a inclusão do Pedido Emergencial no Fluig, que gera automaticamente um pedido de compra no TOTVS, que será validado pelo Gerente Contábil ou Controller. E após as validações finais será lançado para pagamento do modulo de Recebimento.

4. REFERÊNCIAS

- N/A

5. RISCOS

- Sanções Fiscais (Auto de Infração, Juros, Multa)

6. CONTROLE DE RISCOS

- [IT-CON-005-XX_APURAR E RECOLHER IMPOSTOS INDIRETOS](#)

7. CONTROLE INTERNOS / KPI's

N/A

8. CONTROLE E RASTREABILIDADE

Identificação	Responsável	Local	Proteção	Retenção	Disposição
IT-CON-005-XX_APURAR E RECOLHER IMPOSTOS INDIRETOS	Contábeis / Fiscal	https://sig.portalbelliz.com.br/index.php/2023/12/20/instrucao-de-trabalho-qualidade-2/	BACKUP	365	Eletrônica

9. CONTROLE DE REVISÕES

Controle de Revisões				
Revisão	Data	Principais Alterações	Elaborado por	Aprovado por
01	01/09/23	Primeira publicação	André Henrique Santos Rosa Ger. Contábil	André Henrique Santos Rosa Ger. Contábil