



MANUAL PARA O PROCESSO DE RETENÇÃO DE SERVIÇO

O processo de retenção de serviço ocorre quando o tomador de serviço é o responsável pelo recolhimento do ISS.

O tomador deverá escriturar a nota recebida e gerar a guia de pagamento no sistema Eletrônico de ISS da prefeitura do Município de Osasco.

Para a realização do processo de escrituração da nota e geração da guia de pagamento o tomador deverá possuir usuário e senha de acesso ao sistema devidamente criados.

Os passos a seguir demonstram como escriturar a nota fiscal referente ao serviço tomado e também como gerar a respectiva guia de pagamento.

Escrituração da Nota de Serviço Tomado

A Nota Fiscal recebida deverá ser declarada no sistema para que a guia de ISS possa ser calculada. Para o processo de declaração, o usuário logado no sistema deverá acessar o menu 'Declarações' – 'Documentos' – 'Recebidos'.

The screenshot shows the web interface of the Prefeitura do Município de Osasco. At the top, there is a header with the municipality logo and name. Below it, a navigation bar contains links for 'Perguntas + Frequentes', 'Ajuda', and 'Sair'. The main content area is divided into several sections: 'Dados do Contribuinte' (with fields for CNPJ, Inscr. Municipal, Ativ.Com., and E-mail), 'Contador Responsável' (with a 'Vincular' button), and 'Pesquisas' (with options for 'Doctos. Declarados', 'Doctos. Anulados', 'Mês sem Movimento', and 'Lanctos. Bancários'). A red arrow points to the 'Recebidos' option in the 'Documentos' menu. Other options in the 'Documentos' menu include 'Emitidos', 'Retenção/ST', 'Anulados', 'Retificação', 'Mês sem Movimento', 'Importar Documentos', and 'Histórico Importar Documentos'. The 'Lanctos. Bancários' section has a note: 'Lançamento para Doctos. Emitidos' and 'Lançamento para Doctos. Recebidos (Retenção)'. The 'Ferramentas' section at the bottom has a 'Download do Sistema ISS para grandes demandas' option.



A tela para a declaração do documento recebido será apresentada:

Prefeitura do Município de Osasco

Bem Vindo: - Osasco, de de Perguntas + Frequentes Ajuda Sair

Contribuinte:

Declaração de Documentos Recebidos

Dados do Documento

* Data de Emissão
* Tipo [SELECIONE UMA OPÇÃO] Série
* Número * Valor
 Substituição Tributária / Retenção
 Prestador enquadrado no Simples Nacional
* Atividade [INFORME UMA DATA DE EMISSÃO]
* Alíquota [SELECIONE UMA OPÇÃO]

Dados do Prestador de Serviço
Selecione um Tipo de Documento para localizar um Prestador.

Documento declarado mais recente

Número	Data de Emissão	Série	Valor	Declarado pelo módulo "Offline"?

*Preenchimento Obrigatório

Confirmar Fechar

Os seguintes dados deverão ser informados conforme constam na NF recebida:

1. **Data de Emissão:** deverá ser informada a data de emissão constante na Nota Fiscal. Se houver na nota a indicação de que a mesma substitui um Recibo Provisório de Serviço (RPS), é a data de emissão do Recibo que deverá ser informada neste campo.
2. **Tipo:** indica o tipo do documento recebido que está sendo declarado.
3. **Série:** quando o tipo do documento for igual a 'Nota Fiscal', informe a série da mesma nesse campo.
4. **Número:** informe neste campo o número do documento recebido.
5. **Valor:** informe o valor do documento conforme apresentado no valor total da nota.
6. **Substituição Tributária:** este componente deverá ser marcado quando tratar-se de retenção para que o ISS referente ao serviço seja calculado e disponibilizado para pagamento pelo Tomador. Quando marcada esta opção o sistema disponibilizará apenas as Atividades Comerciais que, conforme a Lei Complementar 116/2003, permitem a utilização de retenção/substituição tributária. Se a atividade comercial indicada na nota não constar na lista de atividades comerciais significa que, para este serviço em específico, o ISS não pode ser retido pelo tomador. Deve ser pago pelo Prestador do Serviço em seu município de domicílio.
7. **Prestador Enquadrado no Simples Nacional:** esta opção deverá ser marcada quando houver a indicação de que o emissor da nota é optante do simples nacional na data de emissão da mesma. Quando marcada o sistema irá disponibilizar a lista de alíquotas específicas para o Simples Nacional conforme Tabela constante na Lei Complementar 139/2011. Para prestadores não optantes do Simples Nacional o sistema adotará automaticamente a alíquota definida pelo município para a atividade comercial em questão.
8. **Atividade:** deverá ser selecionada a atividade comercial referente aos serviços tomados.



9. **Alíquota:** a alíquota é definida automaticamente pelo sistema de acordo com a Atividade selecionada pelo usuário. No entanto, quando se tratar de Substituição Tributária com Prestador do serviço optante pelo Simples Nacional, o usuário deverá selecionar a alíquota indicada na Nota Fiscal.
10. **Dados do Prestador do Serviço:** a informação dos dados do Prestador do Serviço é obrigatória para os casos de Substituição Tributária. O usuário deverá informar o CNPJ/CPF do prestador do serviço e clicar em 'Pesquisar'. Se o CNPJ/CPF informado já estiver registrado no sistema o Nome ou Razão Social do Prestador será exibida no campo apropriado; caso contrário, o usuário deverá preencher o campo referente ao nome do Prestador do Serviço.

Depois de preenchidos os dados necessários à escrituração da nota recebida o usuário deverá clicar em 'Confirmar' para que os dados sejam validados e devidamente registrados pelo sistema.

O tomador do serviço poderá escriturar quantos documentos forem necessários.

Geração da Guia de Pagamento

A Guia de Pagamento só poderá ser gerada após a escrituração do documento recebido.

Para gerar a Guia de ISS Retido, o usuário deverá acessar o menu 'Pagamentos' – 'para Doctos. Recebidos (Retenção)'.



Ao acessar a opção para a geração da guia de pagamento para documentos recebidos o sistema apresentará a seguinte tela:



Prefeitura do Município de Osasco

Bem Vindo: - Osasco, de de Perguntas + Frequentes Ajuda Sair

Contribuinte:

Início Mensagens Declarações Pagamentos Notas Fiscais Relatórios Ferramentas

Gerar Guia de Pagamento para ISS Auto-Lançado

* Exercício * Mês

* Documentos Emitidos Recebidos

Todos

Obs.

O usuário deverá selecionar o período de referência (Exercício e Mês) da nota(s) escriturada(s) e pressionar o comando 'Pesquisar'.

O sistema irá buscar todas as notas escrituradas como 'Recebidas' e que indiquem 'Substituição Tributária' e as apresentará para o usuário conforme imagem abaixo:

Prefeitura do Município de Osasco

Bem Vindo: - Osasco, de de Perguntas + Frequentes Ajuda Sair

Contribuinte:

Início Mensagens Declarações Pagamentos Notas Fiscais Relatórios Ferramentas

Gerar Guia de Pagamento para ISS Auto-Lançado

* Exercício * Mês

* Documentos Emitidos Recebidos

Todos

Gerar	No.	Data Emissão	Prestador/Tomador	Alíquota	Valor Doc.	Valor ISS
<input checked="" type="checkbox"/>	1	01/05/20		5,00	1.500,00	75,00
<input checked="" type="checkbox"/>	2	01/05/20		4,26	2.000,00	85,20
<input checked="" type="checkbox"/>	3	01/05/20		5,00	3.000,00	150,00
<input checked="" type="checkbox"/>	152	01/05/20		5,00	15.200,00	760,00

Qtde. Docs.	Receita Total	ISS a Pagar
4	21.700,00	1.070,20

Gerar a Lista de Documentos de Retenção vinculados à Guia

Obs.

O usuário deverá marcar (na coluna 'Gerar') todas as notas que serão incorporadas à guia de pagamento. Se desejar, poderá gerar uma guia para cada nota escriturada ou uma única guia compreendendo todas as notas. O usuário poderá optar, ainda, pela geração de uma lista apresentando todos os documentos/notas (e seus respectivos Prestadores de serviço) utilizados para a geração da guia.

Depois de selecionadas as notas, basta clicar em 'Imprimir' para que a guia seja gerada pelo sistema.



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE OSASCO
SECRETARIA DE FINANÇAS



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE OSASCO
Secretaria de Finanças

Código para Pagamento					
Contribuinte			CNPJ/CPF		
Endereço			Inscrição Municipal		
Documento Nº	Tipo DAM	Emissão	Vencimento	Parcela	
13001198583	ISS Auto-Lançado Substituição Tributária	20/06/2013	20/06/2013	5/2013	
Cod. Atividade	Valor Receita	Aliq. (%)	ISS a recolher	Base de Cálculo	
7.18	3.500,00	5,00	160,20	6.500,00	
12.10	3.000,00	5,00	150,00	Valor do Documento	
	6.500,00		310,20	310,20	
				(-) Desconto/Abatimento	
				0,00	
				(+/-) Outros Descontos	
				0,00	
				(+/-) Mora/Multa	
				10,24	
				(+/-) Outros Acréscimos	
				0,00	
OBS: Os valores encontram-se agrupados por código de atividade.				(-) Valor a Recolher	
Observações				320,44	
Usuário:					

Este Recibo não quita débitos anteriores

Bradesco	237-2	23790.			
Local de Pagamento			Parcela	Vencimento	
PÁGAVEL EM QUALQUER BANCO ATÉ O VENCIMENTO			5/2013	20/06/2013	
Cedente			Agência / Código do Cedente		
PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE OSASCO (E-ISS)			127-9 / 509609-P		
Data do Documento	Número do Documento	Espécie Doc.	Aceite	Data Processamento	Carteira / Nosso Número
20/06/2013	447884	Outros	N	20/06/2013	06 / 13001198583 - 4
Uso do Banco	CIP	Carteira	Moeda	Quantidade	Valor
8950	000	06	RS	X	
Instruções (TEXTO DE RESPONSABILIDADE DO CEDENTE)					(+) Valor do Documento
FINALIDADE: COBRANÇA					0,00
APÓS O VENCIMENTO COBRAR MULTA DE 0,33% POR DIA DE ATRASO ATÉ O LIMITE DE 10,00% E JUROS DE 1,00% AO MÊS, SOBRE O VALOR ATUALIZADO.					(-) Outras Deduções
					0,00
					(+) Mora / Multa
					10,24
					(+) Outros Acréscimos
					0,00
DOCUMENTO VENCIDO NO DIA 10/6/2013 COM VALOR DE 310,20.					(=) Valor Cobrado
USUÁRIO: HELP_EMPRESA					320,44
Sacado			Sacador/Avalista		



Ficha de Compensação
Autenticação no verso

Se o usuário manter marcada a opção 'Gerar a lista de Documentos de Retenção vinculados à Guia' o sistema apresentará, em anexo à Guia de Pagamento, um relatório apresentando a lista de prestadores de serviço e suas respectivas notas que foram selecionadas para a geração da guia.

			PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE OSASCO		
			Secretaria de Finanças		
GUIA DE RECOLHIMENTO SUBSTITUTO TRIBUTÁRIO					
Nome:			CNPJ/CPF		
Tributo	Número Documento	Incidência			
ISSQNST	13001198583	5/2013			
ANEXO - Relação dos Prestadores de Serviços e Valores					
Nº NF	Prestador	ISS Retido			
1		75,00			
2		85,20			
3		150,00			
Valor Recolhido:					310,20