



Estado do Rio Grande do Sul
MUNICÍPIO DE ALPESTRE

TERMO DE REFERÊNCIA

1. - OBJETO

1.1 - Assessoramento tributária para o Órgão Público, com contratação de empresa especializada para fornecimento de licença de uso de software para gerenciamento de IPM na arrecadação do ICMS e ISS, juntamente com suporte técnico, manutenção, implantação, parametrização e treinamento de pessoal.

1.2 - Assessoramento em Processo Administrativo Fiscal, com uso do sistema para Fiscalização de ISSQN, licenciado, oriundos da prestação de serviços das Instituições Financeiras, destinado à recuperação financeira e gestão dos processos da fiscalização, no cenário municipal.

2. - DETALHAMENTO DO OBJETO PARA GESTÃO E AUDITORIA DAS RECEITAS DE ICMS E ISSQN

- Permitir o gerenciamento do cadastro de fiscais da Prefeitura Municipal que utilizarão da mesma.

- Permitir a importação dos contribuintes que contribuem com o ICMS do Município, gerados pelo sistema Apuração dos Índices dos Municípios (AIM), fornecido pela SEFAZ/RS, do tipo Indústria, Comércio e Serviço, bem como dos produtores rurais.

- Permitir a importação dos contabilistas por contribuinte.

- Permitir a importação e/ou cadastro dos índices que compõem o Índice de Participação do Município (IPM) liberados pela SEFAZ/RS, tanto de anos passados (retroativo) quanto do índice provisório (um ano a frente).

- Permitir o cadastramento de máquinas veiculares liberadas pela Prefeitura Municipal para projetos públicos de ajuda a produtores.

[Handwritten signature]



Estado do Rio Grande do Sul
MUNICÍPIO DE ALPESTRE

- Permitir o gerenciamento da liberação das máquinas veiculares para atendimento a produtores rurais.
- Permitir o gerenciamento dos Códigos Fiscais de Operações e Prestações (CFOP) e sua base legal.
- Permitir a importação, atual e retroativas, das Guias Modelo B (GMB), fornecido pela SEFAZ/RS.
- Permitir importação das informações do Programa Gerador do Documento de Arrecadação do Simples Nacional (PGDAS-D), fornecidas pela Receita Federal do Brasil (RFB).
- Permitir importação das informações da Declaração de Informações Socioeconômicas e Fiscais – DEFIS, fornecidas pela Receita Federal do Brasil (RFB).
- Permitir importação das informações das Notas Fiscais eletrônicas de Produtor Rural (Extrato PPR), fornecidas pela SEFAZ/RS.
- Permitir importação das informações das Transferências Eletrônicas Financeiras (TEF), fornecidas pela SEFAZ/RS.
- Permitir importação das informações das Notas Fiscais Eletrônicas (NFe) conjugadas, fornecidas pela SEFAZ/RS.
- Permitir importação das informações das publicações provisórias dos produtores rurais, categoria geral, Simples Nacional e empresas de Indústria, Comércio e Serviço (ICS), fornecidas pela SEFAZ/RS.
- Apresentar relatório que cruze as informações de faturamento com folha de pagamento e número de funcionários, por contribuintes da categoria geral.
- Apresentar relatório que compare as informações de estoque próprio e de terceiros, com índices de inicial e final, e cálculo de saldo, além da opção de escolher o modo de classificação e exibição entre maior e menor, por contribuintes da categoria geral.
- Apresentar relatório que calcule o Valor Adicionado Fiscal (VAF), através das informações de entrada e saída, por contribuintes da categoria geral, dando a opção de escolher o modo de classificação e exibição entre maior e menor.

Quido



Estado do Rio Grande do Sul
MUNICÍPIO DE ALPESTRE

- Apresentar relatório que mostre a expectativa anual do VAF, por contribuintes da categoria geral, comparando com o VAF atual, além da opção de escolher o modo de classificação e exibição entre maior e menor.
- Apresentar relatório que mostre a variação do VAF expectativa anual, por contribuintes da categoria geral, em relação ao VAF anterior, além da opção de escolher o modo de classificação e exibição entre maior e menor e percentual da variação.
- Apresentar relatório que mostre as compras de produtor primário do Estado, detalhando por município de origem e valor.
- Apresentar relatório que mostre as entradas e saídas por Código Fiscal de Operações e Prestações (CFOP), detalhando o valor contábil, base de cálculo, valores isentos/não tributados, outras e ajustes/excluídas.
- Apresentar relatório que mostre os contribuintes da categoria geral com irregularidades por Código Fiscal de Operações e Prestações (CFOP) com base na substituição tributária, detalhando o valor contábil, base de cálculo, valores isentos/não tributados, outras e ajustes/excluídas.
- Apresentar relatório que mostre os contribuintes da categoria geral com irregularidades por Código Fiscal de Operações e Prestações (CFOP) com base no IPI, detalhando o valor contábil, base de cálculo, valores isentos/não tributados, outras e ajustes/excluídas.
- Apresentar relatório que mostre os contribuintes da categoria geral com irregularidades por Código Fiscal de Operações e Prestações (CFOP) com base na prestação de serviço, detalhando o valor contábil, base de cálculo, valores isentos/não tributados, outras e ajustes/excluídas.
- Permitir envio de notificação aos contribuintes da categoria geral, e ao seu respectivo contabilista, com irregularidades por Código Fiscal de Operações e Prestações (CFOP) com base na substituição tributária, ou IPI, ou prestação de serviço.
- Permitir registro de ações tomadas pelo fiscal aos contribuintes da categoria geral, com irregularidades por Código Fiscal de Operações e Prestações (CFOP) com base na substituição tributária, ou IPI, ou prestação de serviço.

[Handwritten signature]



Estado do Rio Grande do Sul
MUNICÍPIO DE ALPESTRE

- Permiter visualizar o histórico comparativo dos contribuintes da categoria geral, com irregularidades por Código Fiscal de Operações e Prestações (CFOP) com base na substituição tributária, ou IPI, ou prestação de serviço.
- Apresenta relatório que mostre os transportes, conforme Anexo II, por Razão Social, período base, o total de saídas, total de entradas e o total distribuído. Além de detalhar as saídas para cada município e o valor da saída.
- Apresentar gráfico comparativo do VAF atual com VAF anteriores por contribuinte da categoria geral.
- Apresentar gráfico comparativo do VAF atual com VAF anteriores entre Estado e Município.
- Apresenta gráfico comparativo do IPM e o VAF do município.
- Apresenta relatório que mostre, por contribuinte da categoria geral, o comparativo entre o VAF real e o VAF provisório.
- Apresentar relatório que mostre, por produtor rural, o comparativo entre o VAF real e o VAF provisório.
- Apresentar relatório que mostre, por contribuinte prestador de serviço, o comparativo entre o VAF real e o VAF provisório.
- Apresentar relatório que mostre, por contribuinte optante do Simples Nacional, o comparativo entre o VAF real e o VAF provisório.
- Apresentar relatório que mostre, por contribuinte da categoria geral, as operações de importação e exportação.
- Apresentar relatório que mostre a publicação do provisório dos produtores rurais, demonstrando o CGC, ano base, VAF anterior e atual, diferença entre ele através de percentual, origem e município.
- Apresentar relatório que mostre a publicação do provisório do valor atribuído referente a serviços de transporte/distribuição de energia, demonstrando: Razão Social, CGC, ano base VAF anterior e atual, diferença entre ele através de percentual, origem e município.
- Apresentar relatório que mostre a publicação do provisório do valor sintético de declarações da indústria/comércio/serviços, demonstrando: Razão Social, CGC, ano base,

[Handwritten signature]



Estado do Rio Grande do Sul
MUNICÍPIO DE ALPESTRE

código de atividade econômica, categoria, receita bruta anterior e atual, VAF anterior e atual e diferença entre ele através de percentual.

- Apresentar relatório que mostre as Notas Fiscais Eletrônicas Avulsas (NFA-e) para Produtor Rural, demonstrando: quantidade de nota emitidas, valor bruto e valor total.

- Apresenta relatório que mostre as Notas Fiscais Eletrônicas Avulsas (NFA-e) para Produtor Rural, demonstrando: código da Nomenclatura Comum do Mercosul (NCM), descrição, quantidade e unidade, código CFOP, operação de entrada/saída, número da NFe, data, situação junto ao AIM, valor bruto e valor total.

- Apresentar relatório que mostre todas as informações das Notas Fiscais Eletrônicas Avulsas (NFA-e) para Produtor Rural, demonstrando: NCM, Descrição, CFOP, Quantidade, Unidade, Valor Bruto, Operação NFE, Data de emissão, Inscrição Estadual do Emitente, UF do Emitente, Inscrição Estadual do Destinatário, UF do Destinatário, Modelo DF, Série NFE, Valor Total NFE, Situação junto ao AIM e Chave Acesso.

- Apresentar relatório que mostre o VAF por ano base para Produtor Rural, demonstrando: Nome do Produtor Rural, CGC, Ano Base e valor do VAF.

- Apresentar relatório que mostre as NFe de produtor rural por situação do AIM, CFOP e operação de entrada/saída, demonstrando: Comprador, Produtor, situação junto ao AIM, CFOP, operação de entrada/saída, quantidade de NF, competência e valor total das notas.

- Apresentar relatório que mostre as NFe de produtor rural por comprador, demonstrando: Comprador, situação junto ao AIM, NCM, quantidade, CFOP, operação de entrada/saída, número da NF, data de emissão e valor bruto e total das notas.

- Apresentar relatório que mostre as NFe de produtor rural por produtor, demonstrando: Produtor, situação junto ao AIM, NCM, quantidade, CFOP, operação de entrada/saída, número da NF, data de emissão e valor bruto e total das notas.

- Apresentar relatório que mostre os produtores rurais de fora do município e número de notas emitidas.

- Apresentar relatório que mostre os produtos da produção primária através do NCM e do percentual do produto junto ao município.

- Apresentar relatório que mostre os produtos de produção primária com erro de NCM.

Paulo



Estado do Rio Grande do Sul
MUNICÍPIO DE ALPESTRE

- Apresentar relatório que mostre os produtos com erro de NCM.
- Apresenta relatório que mostre as NFe de produtor rural agrupados por CFOP.
- Apresentar relatório que mostre o comparativo entre as saídas de NFe de produtor rural e o VAF.
- Apresentar relatório que simule a estimativa de retorno do Índice de Participação dos Municípios (IPM), conforme os índices liberados pela SEFAZ/RS, para o ano base atual, bem como para o ano posterior.
- Apresentar relatório que simule a estimativa de retorno de empresas da categoria geral, para o ano base atual, bem como para o ano posterior.
- Apresentar relatório que simule a estimativa de retorno de empresas da categoria geral, para o ano base atual, bem como para o ano posterior.
- Apresentar relatório que simule a estimativa de retorno de produtor rural, para o ano base atual, bem como para o ano posterior.
- Apresentar relatório que mostre as Notas Fiscais Eletrônicas Conjugadas.
- Apresenta relatório que mostre a movimentação das Administradoras de Cartões por contribuinte.
- Apresentar relatório que mostre a comparação entre a movimentação de transferências eletrônicas financeiras e o faturamento declarado pelos contribuintes da categoria geral, além de apontar possível inconsistência entre ambos.
- Apresentar relatório que mostre a comparação entre a movimentação de transferências eletrônicas financeiras e o faturamento declarado pelos contribuintes optantes pelo Simples Nacional, além de apontar possível inconsistência entre ambos.
- Apresentar relatório que mostre o faturamento das empresas optantes pelo Simples Nacional.
- Apresentar relatório que mostre o faturamento por competências de todos os contribuintes optantes pelo Simples Nacional.
- Apresentar relatório que mostre o faturamento por atividades do Simples Nacional no município.

David



Estado do Rio Grande do Sul
MUNICÍPIO DE ALPESTRE

- Apresentar relatório que mostre o saldo operacional por ano base dos contribuintes optantes pelo Simples Nacional.
- Apresentar relatório que mostre as informações socioeconômicas oriundas da DEFIS para análise do saldo operacional das empresas.
- Apresentar relatório que mostre o comparativo da receita pela PGDAS-D e o provisório fornecido pela SEFAZ/RS.
- Apresentar sistemática para geração de Comunicação de Verificação de Índícios (CVI), através da análise prévia das Guia de Informação e Apuração do ICMS (GIAS-GMB), com base no Convênio de mútua colaboração com o Estado (Lei n° 12.868/07).
- Apresentar sistemática para geração de Comunicação de Verificação de Índícios (CVI), através da análise prévia das PGDAS-D/DEFIS, detalhando: receitas de ICMS, receitas de ISSQN, despesas e saldo operacional, com base no Convênio de mútua colaboração com o Estado (Lei n° 12.868/07).
- Apresentar sistemática para geração dos formulários para recursos utilizados na interposição das impugnações realizadas pelo fisco municipal junto as NFe de Produtor Rural.
- Apresentar sistemática para geração de Comunicação de Verificação de Índícios (CVI) de endereço, com base no Convênio de mútua colaboração com o Estado (Lei n° 12.868/07).
- Apresentar sistemática para geração de Comunicação de Verificação de Índícios (CVI) das diferenças encontradas na comparação de receitas declaradas pelos contribuintes junto a SEFAZ/RS e a movimentação declarada pelas Administradoras de Cartões a base das Transferências Eletrônicas Financeiras (TEF), com base no Convênio de mútua colaboração com o Estado (Lei n° 12.868/07).
- Apresentar sistemática de comunicações, impresso ou on-line, junto aos contribuintes/contabilistas para informativo de discrepâncias no VAF encontradas que acarretam prejuízos no retorno de ICMS para o município.
- Apresenta sistemática de comunicações, impresso ou on-line, junto aos contribuintes/contabilistas para informativo de discrepâncias na ausência de estoque encontradas que acarretam prejuízos no retorno de ICMS para o município.

(Assinatura)



Estado do Rio Grande do Sul
MUNICÍPIO DE ALPESTRE

- Apresentar sistemática de comunicações, impresso, junto aos contribuintes/contabilistas para informativo de discrepâncias no saldo operacional negativo encontrados que acarretam prejuízos no retorno de ICMS para o município.

- Apresentar sistemática de comunicações, impresso ou on-line, junto aos contribuintes/contabilistas para solicitação de informações sobre o frete.

- Apresentar sistemática de controle talonário das Notas Fiscais e Talões dos produtores rurais para situações como: com produtor, devolvido, baixado, ou em estoque da prefeitura.

3. - DETALHAMENTO DO OBJETO PARA GESTÃO E AUDITORIA DAS RECEITAS DE ISSQN ORIUNDAS DAS INSTITUIÇÕES FINANCEIRA

- Análise dos documentos recebidos das Instituições Financeiras.;
- Upload das informações recebidas, cruzamentos das informações recebidas;
- Entrega de autos de lançamento e infração;
- Acompanhamento do processo em instâncias Administrativas.

4. - DO PRAZO

a) A presente contratação será mensal, com a duração de doze meses e possibilidade de prorrogação conforme Art. 57 da Lei 8.666/93.


Sandra Mátioski
Secretária Municipal da Fazenda
Portaria nº 2/2021