

# **MANUAL DO USUÁRIO**

## **Manual de Utilização do Sistema**

## Sumário

1.	INTRODUÇÃO .....	3
2.	LIVRO PRESTADOR .....	4
2.1.	ESCRITURAÇÃO LIVRO PRESTADOR .....	4
3.	LIVRO TOMADOR .....	12
3.1.	ESCRITURAÇÃO LIVRO TOMADOR .....	12

## 1. INTRODUÇÃO

Os prestadores, quando da emissão de uma nota de serviço devem observar:

- Emitir uma nota para cada tipo de serviço (observar o enquadramento nos itens e subitens da lista) – alíquotas e incidência diferentes;
- Para quem o serviço foi prestado (pessoa física ou jurídica);
- Onde o serviço foi prestado (no município, fora do município ou no exterior);
- Onde o serviço é tributado (na origem ou no destino) – art. 3º da 116/03;
- Haverá ou não retenção na fonte;

Os tomadores de serviços, quando da aquisição de serviços devem observar:

- Solicitar uma nota para cada tipo de serviço adquirido (observar o enquadramento nos itens e subitens da lista) – alíquotas e incidência diferentes;
- De quem o serviço foi adquirido (pessoa física ou jurídica);
- De onde o serviço foi adquirido (no município, fora do município ou no exterior);
- Onde o serviço é tributado (na origem ou no destino) – art. 3º da 116/03;
- Haverá ou não retenção na fonte;

## 2. LIVRO PRESTADOR

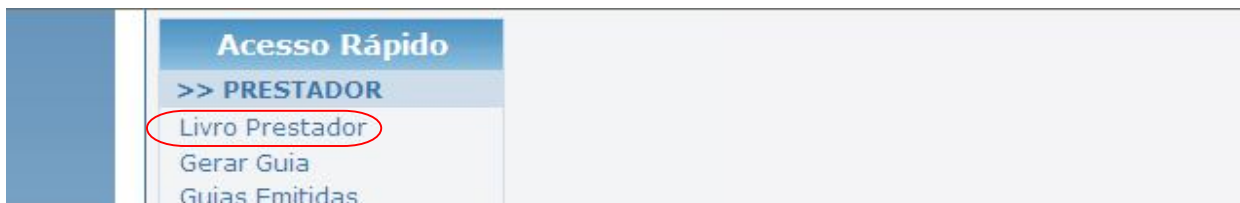
### 2.1. ESCRITURAÇÃO LIVRO PRESTADOR

Para inicializar a escrituração do Livro Prestador, primeiro verifique na opção de sistemas, se o mesmo aparece como ISSQN, como na Figura 2.1 abaixo.



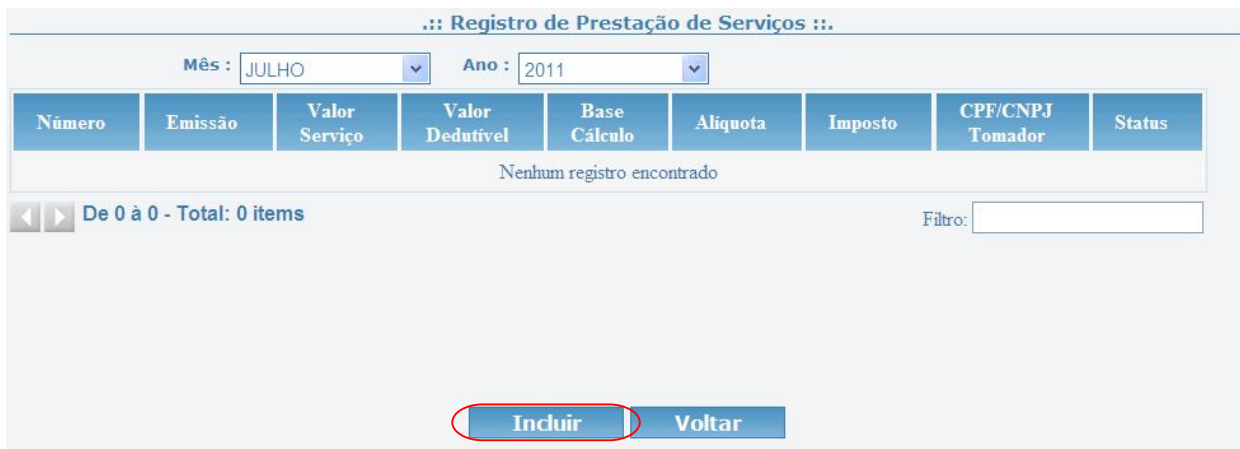
**Figura 2.1**

Para a escrituração de Livro Prestador, no grupo >>Prestador do menu de Acesso Rápido, clique em Livro Prestador. Como mostra a Figura 2.2 abaixo.



**Figura 2.2**

Na tela exibida pelo sistema, o usuário poderá visualizar as notas fiscais emitidas, de acordo com o mês e ano selecionado. Por padrão, o sistema já inicializa com o mês e ano atual. Para incluir uma nova nota fiscal, clique no botão Incluir, como mostra a Figura 2.3 abaixo.



**Figura 2.3**

## 2.2. Status do Documento Fiscal

Na tela de escrituração do livro prestador, o Status do Documento Fiscal já vem inicializado por padrão como Normal. O usuário também pode escriturar uma nota fiscal com Status de Cancelada, bastando apenas mudar a opção. Figura 2.4.

Figura 2.4

## 2.3. Tipo do Documento

Como mostrado na Figura 2.5 abaixo, o prestador de serviços tem a opção de escriturar uma nota fiscal do tipo:

- Nota Fiscal
- Cupom Fiscal

Figura 2.5

## 2.4. Dados da Nota Fiscal

No grupo Dados da Nota Fiscal, como mostrado na Figura 2.6 abaixo, o usuário visualizará três campos a serem preenchidos:

Figura 2.6

**Série:** A Série pode ser composta por número e letra ou somente letra.

**Número:** Número da Nota Fiscal. Cada sequência de número segue sua respectiva série.

**Dia:** Os dias serão exibidos a partir do dia primeiro do mês até o dia atual.

## 2.5. Regime Especial de Tributação

Campo de seleção no qual informa o eventual regime especial de tributação do prestador de serviços. Figura 2.7.

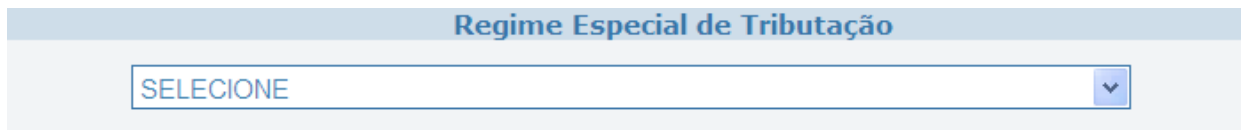


Figura 2.7

O usuário encontrará as seguintes opções:

- MICRIEMPRESA MUNICIPAL
- ESTIMATIVA
- SOCIEDADE DE PROFISSIONAIS
- CORPORATIVA
- MICROEMPRESÁRIO INDIVIDUAL (MEI)
- MICROEMPRESÁRIO E EMPRESA DE PEQUENO PORTE (ME EPP)
- TRIBUTAÇÃO POR FATURAMENTO (VARIÁVEL)
- FIXO
- ISENTO
- IMUNE

## 2.6. Optante Simples Nacional

Esta opção já vem pré-definida do cadastro do usuário armazenado no banco de dados da Prefeitura. Figura 2.8.



Figura 2.8

## 2.7. Natureza da Operação

Acarreta na geração ou não de imposto a pagar. Figura 2.9.

The image shows a web interface with a header bar titled "Natureza da Operação". Below the header is a dropdown menu with the text "SELECIONE" and a downward arrow on the right side.

**Figura 2.9**

O usuário encontrará as seguintes opções:

- TRIBUTAÇÃO NO MUNICÍPIO
- TRIBUTAÇÃO FORA DO MUNICÍPIO
- ISENÇÃO
- IMUNE
- EXIGIBILIDADE SUSPensa POR DECISÃO JUDICIAL
- EXIGIBILIDADE SUSPensa POR PROCESSAMENTO ADMINISTRATIVO

## 2.8. Dados do Tomador

Neste grupo, o usuário insere os dados do tomador de serviços. O campo Cidade já vem pré-definido, de acordo com o município do prestador que está usando o sistema. O tomador poderá ser Pessoa Física, Pessoa Jurídica ou do Exterior. Figura 2.10.

The image shows a web form titled "Dados do Tomador". It contains several input fields and radio buttons. A red box highlights the "Apelido" dropdown menu, which currently shows "SELECIONE". Below it are three radio buttons: "Pessoa Jurídica" (selected), "Pessoa Física", and "Exterior". Other fields include "CNPJ" (with a search icon), "Insc. Municipal", "Razão Social", "Endereço" (with a "Número" field), "Complemento", "Bairro" (with a "CEP" field), "UF" (dropdown showing "SP"), "Cidade" (dropdown showing "SÃO JOÃO DA BOA VISTA"), "E-mail", and another "Apelido" field.

**Figura 2.10**

Como mostrado na Figura 2.9, há duas maneiras de pesquisar o tomador de serviços:

- **Apelido:** O usuário seleciona um tomador pré-definido por apelido. Todos os dados do tomador serão preenchidos, de acordo com o registro cadastrado.
- **Botão Pesquisar:** O usuário digita um CNPJ/CPF para realizar uma pesquisa no banco de dados da Prefeitura. Caso haja um registro, todos os dados do tomador serão preenchidos.

Quando não houver um tomador existente para pesquisar, o usuário terá que preencher todos os campos obrigatórios, com seu respectivo apelido. Na próxima escrituração de nota, este tomador já estará pré-definido no campo Apelido.

## 2.9. Enquadramento do Serviço

O enquadramento do serviço está relacionado às atividades exercidas pelo prestador de serviços. O usuário, primeiramente deve selecionar o Item, para obter os Sub Itens daquela atividade. Depois de realizado todos os passos, clique no botão Avançar, com mostra a Figura 2.11 abaixo.

A interface 'Enquadramento do Serviço' apresenta dois campos de seleção. O primeiro campo, rotulado 'Item', contém o texto 'SELECIONE'. O segundo campo, rotulado 'Sub Item', também contém 'SELECIONE'. Abaixo dos campos, há dois botões: 'Avançar' (destacado por um círculo vermelho) e 'Voltar'.

Figura 2.11

## 2.10. Local do Recolhimento

Representa o local aonde vai ser tributado o imposto. Está área está diretamente relacionado com a área da Natureza da Operação, item 2.7 do manual. Figura 2.12.

A interface 'Local do Recolhimento' mostra dois campos de seleção. O primeiro campo, rotulado 'UF', contém 'SP'. O segundo campo, rotulado 'Cidade', contém 'SÃO JOÃO DA BOA VISTA'.

Figura 2.12



### 2.11. Valor da Nota Fiscal

Nesta área, o usuário deve inserir o valor do serviço. Como mostra a figura abaixo, a Alíquota já vem pré-definida, correspondente à área Enquadramento do Serviço, item 2.9 do manual.

O campo Alíquota estará liberado para digitar quando o prestador estiver no Simples Nacional e for (ME EPP), ou quando o tributo for devido em outro município e a atividade do prestador estiver dentro das exceções.

Os campos Base de Cálculo e Imposto serão automaticamente atualizados pelo sistema, conforme o usuário digita os valores. Figura 2.13.

Valor da Nota Fiscal

Valor do Serviço :	<input type="text" value="0,00"/>	Valor Dedutível :	<input type="text" value="0,00"/>
Base Cálculo :	<input type="text" value="0,00"/>	Alíquota :	<input type="text" value="3,25"/>
Imposto :	<input type="text" value="0,00"/>		

Figura 2.13

### 2.12. Retenção na Fonte

Identifica se a empresa prestadora de serviços vai ou não reter o imposto. Figura 2.14.

Retenção na Fonte

Sim  Não

Figura 2.14

### 2.13. Outras Informações

Nesta área, o usuário poderá informar alguma observação, para a qual não encontrou campo que atendesse sua necessidade. Depois de realizado todos os passos, clique no botão Avançar, com mostra a figura abaixo. Figura 2.15.

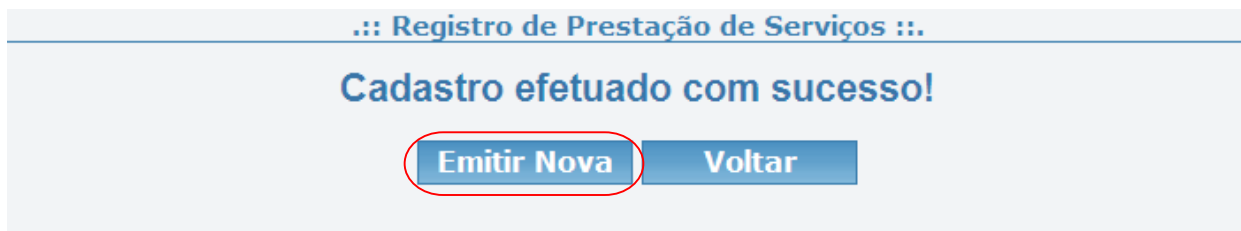
Outras Informações

Outras Informações :

Figura 2.15

## 2.14. Cadastro Efetuado com Sucesso

Esta mensagem será exibida para o usuário quando a escrituração do livro prestador for realizada com sucesso. Figura 2.16.

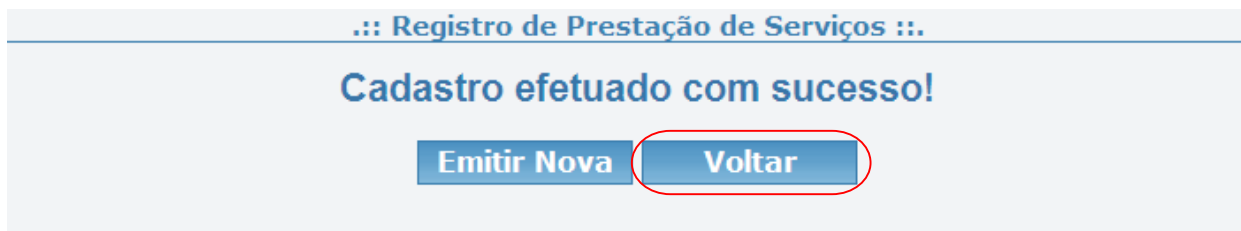


**Figura 2.16**

Se o usuário clicar no botão Emitir Nova, como mostra a Figura 2.16 acima, o sistema o redirecionará para a tela de tela de escrituração do livro prestador, pré-definindo algumas das informações utilizadas da escrituração da nota fiscal anterior.

**Figura 2.17**

Se o usuário clicar no botão Voltar, como mostra a Figura 2.18, o sistema o retornará para o item 2.1, porém com a exibição da nota fiscal escriturada. Figura 2.19.



**Figura 2.18**

..: Registro de Prestação de Serviços ..

Mês : JULHO Ano : 2011

Número	Emissão	Valor Serviço	Valor Dedutível	Base Cálculo	Aliquota	Imposto	CPF/CNPJ Tomador	Status
1	12/07/2011	888,88	0,00	888,88	5,0000	44,44	0000000000000000	Normal

**Figura 2.19**

Se o usuário clicar em cima de qualquer coluna, o sistema lhe dará a opção de visualizar a nota fiscal.

### 3. LIVRO TOMADOR

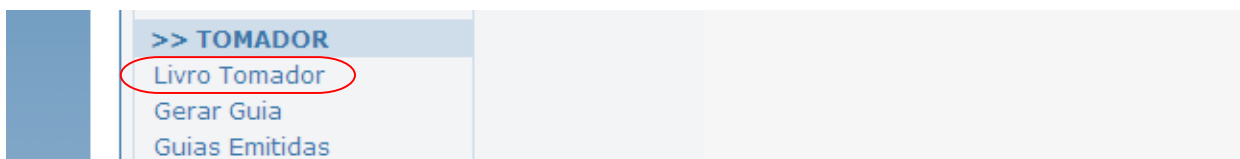
#### 3.1. ESCRITURAÇÃO LIVRO TOMADOR

Para inicializar a escrituração do Livro Tomador, primeiro verifique na opção de sistemas, se o mesmo aparece como ISSQN, como na Figura 3.1 abaixo.



**Figura 3.1**

Para a escrituração de Livro Tomador, no grupo >>Tomador do menu de Acesso Rápido, clique em Livro Tomador. Como mostra a Figura 3.2 abaixo.



**Figura 3.2**

Na tela exibida pelo sistema, o usuário poderá visualizar as notas fiscais emitidas, de acordo com o mês e ano selecionado. Por padrão, o sistema já inicializa com o mês e ano atual. Para incluir uma nova nota fiscal, clique no botão Incluir, como mostra a Figura 3.3 abaixo.



**Figura 3.3**

#### 3.2. Tipo do Documento

Como mostrado na Figura 3.4 abaixo, o tomador de serviços tem a opção de escriturar uma nota fiscal do tipo:

- o Nota Fiscal

- o Cupom Fiscal
- o Recibo

.:: Registro de Tomador de Serviços .:.

**Mês : JULHO Ano : 2011**

**Tipo do Documento**

Nota Fiscal
  Cupom Fiscal
  Recibo

Figura 3.4

### 3.3. Dados da Nota Fiscal

No grupo Dados da Nota Fiscal, como mostrado na Figura 3.5 abaixo, o usuário visualizará três campos a serem preenchidos:

**Dados da Nota Fiscal**

Serie : 
 Número : 
 Dia :

Figura 3.5

**Série:** A Série pode ser composta por número e letra ou somente letra.

**Número:** Número da Nota Fiscal. Cada sequência de número segue sua respectiva série.

**Dia:** Os dias serão exibidos a partir do dia primeiro do mês até o dia atual.

### 3.4. Regime Especial de Tributação

Campo de seleção no qual informa o eventual regime especial de tributação do tomador de serviços. Figura 3.6.

**Regime Especial de Tributação**

Figura 3.6

O usuário encontrará as seguintes opções:

- o MICRIEMPRESA MUNICIPAL
- o ESTIMATIVA
- o SOCIEDADE DE PROFISSIONAIS
- o CORPORATIVA

- MICROEMPRESÁRIO INDIVIDUAL (MEI)
- MICROEMPRESÁRIO E EMPRESA DE PEQUENO PORTE (ME EPP)
- TRIBUTAÇÃO POR FATURAMENTO (VARIÁVEL)
- FIXO
- ISENTO
- IMUNE

### 3.5. Optante Simples Nacional

Esta opção já vem pré-definida do cadastro do usuário armazenado no banco de dados da Prefeitura. Figura 3.7.




Figura 3.7

### 3.6. Natureza da Operação

Acarreta na geração ou não de imposto a pagar. Figura 3.8.

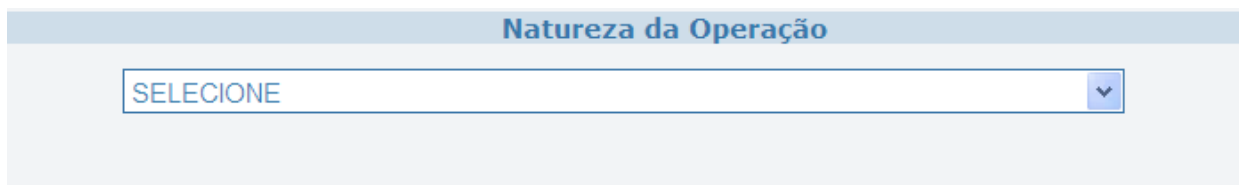


Figura 3.8

O usuário encontrará as seguintes opções:

- TRIBUTAÇÃO NO MUNICÍPIO
- TRIBUTAÇÃO FORA DO MUNICÍPIO
- ISENÇÃO
- IMUNE
- EXIGIBILIDADE SUSPensa POR DECISÃO JUDICIAL
- EXIGIBILIDADE SUSPensa POR PROCESSAMENTO ADMINISTRATIVO

### 3.7. Dados do Prestador

Neste grupo, o usuário insere os dados do prestador de serviços. O campo Cidade já vem pré-definido, de acordo com o município do tomador que está usando o sistema. O prestador poderá ser Pessoa Física, Pessoa Jurídica ou do Exterior. Figura 3.9.

**Dados do Prestador**

Apelido : SELECIONE

Pessoa Jurídica  Pessoa Física  Exterior

CNPJ :

Insc. Municipal :

Emitente :

Endereço :  Número :

Complemento :

Bairro :  CEP :

UF : SP

Cidade : SÃO JOÃO DA BOA VISTA

E-mail :

Apelido :

**Figura 3.9**

Como mostrado na Figura 3.9, há duas maneiras de pesquisar o prestador de serviços:

- **Apelido:** O usuário seleciona um prestador pré-definido por apelido. Todos os dados do prestador serão preenchidos, de acordo com o registro cadastrado.
- **Botão Pesquisar:** O usuário digita um CNPJ/CPF para realizar uma pesquisa no banco de dados da Prefeitura. Caso haja um registro, todos os dados do prestador serão preenchidos.

Quando não houver um prestador existente para pesquisar, o usuário terá que preencher todos os campos obrigatórios, com seu respectivo apelido. Na próxima escrituração de nota, este prestador já estará pré-definido no campo Apelido.

### 3.8. Enquadramento do Serviço

4. O enquadramento do serviço está relacionado às atividades exercidas pelo prestador de serviços. O usuário, primeiramente deve selecionar o Item, para obter os Sub Itens

daquela atividade. Depois de realizado todos os passos, clique no botão Avançar, com mostra a Figura 3.10 abaixo.

O formulário 'Enquadramento do Serviço' apresenta dois campos de seleção: 'Item' e 'Sub Item', ambos com o texto 'SELECIONE' e uma seta para baixo. Abaixo desses campos, há dois botões: 'Avançar' (destacado por um círculo vermelho) e 'Voltar'.

**Figura 3.10**

### 3.9. Local do Recolhimento

Representa o local aonde vai ser tributado o imposto. Está área está diretamente relacionado com a área da Natureza da Operação, item 3.6 do manual. Figura 3.11.

O formulário 'Local do Recolhimento' possui dois campos de seleção: 'UF' com o valor 'SP' e 'Cidade' com o valor 'SÃO JOÃO DA BOA VISTA'. Ambos os campos possuem uma seta para baixo.

**Figura 3.11**

### 3.10. Valor da Nota Fiscal

Nesta área, o usuário deve inserir o valor do serviço. Como mostra a figura abaixo, a Alíquota já vem pré-definida, correspondente à área Enquadramento do Serviço, item 3.8 do manual.

O campo Alíquota estará liberado para digitar quando o tomador estiver no Simples Nacional e for (ME EPP), ou quando o tributo for devido em outro município e a atividade do tomador estiver dentro das exceções.

Os campos Base de Cálculo e Imposto serão automaticamente atualizados pelo sistema, conforme o usuário digita os valores. Figura 3.12.

O formulário 'Valor da Nota Fiscal' contém cinco campos de entrada de texto: 'Valor do Serviço' (0,00), 'Base Cálculo' (0,00), 'Imposto' (0,00), 'Valor Dedutível' (0,00) e 'Alíquota' (3,25). Os campos 'Valor do Serviço', 'Valor Dedutível' e 'Alíquota' estão destacados por um retângulo vermelho.

**Figura 3.12**



### 3.11. Retenção na Fonte

Identifica se o tomador de serviços vai ou não reter o imposto. Figura 3.13.

A imagem mostra um formulário com o título "Retenção na Fonte" em uma barra azul. Abaixo, há duas opções de seleção: "Sim" com um botão de opção desativado e "Não" com um botão de opção ativado.

Figura 3.13

### 3.12. Outras Informações

Nesta área, o usuário poderá informar alguma observação, para a qual não encontrou campo que atendesse sua necessidade. Depois de realizado todos os passos, clique no botão Avançar, com mostra a figura abaixo. Figura 3.14.

A imagem mostra um formulário com o título "Outras Informações" em uma barra azul. Abaixo, há o rótulo "Outras Informações :" seguido de um campo de texto grande. Na base do formulário, há dois botões: "Salvar" (destacado com um círculo vermelho) e "Voltar".

Figura 3.14

### 3.13. Cadastro Efetuado com Sucesso

Esta mensagem será exibida para o usuário quando a escrituração do livro tomador for realizada com sucesso. Figura 3.15.

A imagem mostra uma mensagem de sucesso com o título "Registro de Tomador de Serviços" e o conteúdo "Cadastro efetuado com sucesso!". Na base, há dois botões: "Emitir Nova" (destacado com um círculo vermelho) e "Voltar".

Figura 3.15

Se o usuário clicar no botão Emitir Nova, como mostra a Figura 3.15 acima, o sistema o redirecionará para a tela de tela de escrituração do livro prestador, pré-definindo algumas das informações utilizadas da escrituração da nota fiscal anterior.

::: Registro de Tomador de Serviços :::

**Mês : JULHO Ano : 2011**

**Tipo do Documento**

Nota Fiscal  Cupom Fiscal  Recibo

**Dados da Nota Fiscal**

Serie :  Número :  Dia :

**Regime Especial de Tributação**

**Figura 3.16**

Se o usuário clicar no botão Voltar, como mostra a Figura 3.17, o sistema o retornará para o item 3.1, porém com a exibição da nota fiscal escriturada. Figura 3.18.

::: Registro de Tomador de Serviços :::

**Cadastro efetuado com sucesso!**

**Figura 3.17**

::: Registro de Tomador de Serviços :::

Mês :   Ano :

Número	Emissão	Valor Serviço	Valor Dedutível	Base Cálculo	Aliquota	Imposto	CPF/CNPJ Prestador	Status
111	12/07/2011	888,88	0,00	888,88	5,0000	44,44	0000000000000000	Normal

**Figura 3.18**

Se o usuário clicar em cima de qualquer coluna, o sistema lhe dará a opção de visualizar a nota fiscal.