

Retenção de ISS

Produto: Microsiga Protheus

Versões: 11 e 12

Ocorrência: Retenção de ISS

Passo a passo: Configuração necessária para gerar a nota:

CADASTRO DE NATUREZA

Calcula ISS (ED_CALCISS) = Sim

CADASTRO DE TES

Calculo ISS (F4_ISS) = Sim

L. Fiscal ISS (F4_LFISS) = Tributado/ Outros/ Isento

CADASTRO DE PRODUTO

Aliq. ISS (B1_ALIQISS) = Informe a alíquota - Caso este campo esteja sem preenchimento, será válido o conteúdo do parâmetro **MV_ALIQISS**

Cód. Serv. ISS (B1_CODISS) = Informe o código de serviço do ISS - Caso não haja o código referente ao serviço deve ser incluído na tabela 60 do Configurador.

CADASTRO DE FORNECEDOR

Recolhe ISS (A2_RECISS) = Não

CADASTRO DE CLIENTE

Recolhe ISS (A1_RECISS) = SIM - se este campo estiver como “sim”, haverá retenção de ISS (Tít. Imposto no SE1) se configurado como **não**, o ISS poderá ser pago na apuração mensal.

ISS no preço (A1_INCISS) = Sim - Não agrega o valor de ISS à base de cálculo. **Não** - Agrega o valor do ISS à base de cálculo.

F.Ret.ISS (A1_FRETISS) = 1=Considera valor mínimo(MV_VRETISS) ou 2=Sempre retém - Informe se o cliente deve respeitar o valor mínimo do ISS.

Parâmetros (tabela SX6) referentes à retenção de ISS

MV_DESCISS - Informa se o ISS deve ser descontado do valor do título financeiro, caso o cliente for responsável pelo recolhimento. Conteúdo **.T.** = verdadeiro ou **.F.** = falso.

MV_MRETISS - Modo de retenção do ISS nas aquisições de serviços. Conteúdo **1** = na emissão do título principal. **2** = na baixa do título principal.

MV_VRETISS - Valor mínimo para dispensa de retenção de ISS.

MV_PRETISS - Definição do responsável pelo recolhimento do ISS por parte do Prestador ou Tomador do Serviço conforme limite conforme regulamento do ISS do município de Porto Alegre/RS.

MV_MODRISS - Indica qual o modo de retenção do ISS. Conteúdo **1** - por título **2** - mensal vencimento **3** - por base.

MV_TPNFISS - Caso esse parâmetro esteja sem conteúdo, **obrigatoriamente** o Cód. de Serviço de ISS deve estar preenchido no cadastro de produto para o correto cálculo do ISS. Informe os tipos de documentos que deverão realizar o cálculo de ISS somente pela Natureza em casos que o campo Gera Duplicata (F4_DUPLIC) no cadastro de TES estiver igual a sim. Utilize: E - para entrada e S - para saída. = E.

MV_VENCISS - Define o tipo de vencimento de ISS. Conteúdo **E**=Emissão ou **Q**=Quinzenal/ Emissão ou **V**=Vencimento ou **F** = Se a data de emissão for menor que 15 (primeira quinzena) a data de vencimento será 15 somados ao conteúdo **MV_DIAISS** (considerando o primeiro dia do mês na conta), se a data de emissão for maior que 15 (segunda quinzena) será no dia informado no MV_DIAISS do mês subsequente.

MV_DIAISS - Dia padrão para gerar os títulos de ISS.

MV_DEDISS - Define o momento do tratamento da dedução do ISS. Conteúdo **1**= Na baixa. **2**= Na emissão.

MV_ALIQISS - Define a alíquota do ISS para cada município, Ex: 5.00%.

MV_ISS - Define a natureza dos títulos de ISS (Padrão: "ISS").

MV_MUNIC - Indica o fornecedor do ISS. O Sistema gera títulos a pagar contra o município determinado neste parâmetro, no momento da inclusão do título a receber, no módulo Financeiro.

MV_APURISS - Define a natureza a ser utilizada na geração do título a pagar por meio da Apuração de ISS. Caso este parâmetro não esteja configurado, é assumido como padrão o conteúdo do parâmetro **MV_ISS**.

MV_TPABISS (**Parâmetro exclusivo para notas de saída**) - Conteúdo = **1** indica que é efetuado um desconto na duplicata quando o cliente recolhe ISS. **2** = É gerado um título de abatimento.

MV_DEISSBS (**Parâmetro exclusivo para notas de saída**) - Indica se o valor do ISS deve ser retirado da base de cálculo do PIS/COFINS/CSLL. Conteúdo **.T.** = não será descontado. Conteúdo **.F.** = será descontado.

MV_RATISS- Indica se deve ratear o ISS no lançamento do documento fiscal de entrada.

T= Rateio por parcela

F= Mantém na primeira parcela

MV_MESSISS - Define qual o mês subsequente que **TX** de ISS deve ser gerado.

1 = Primeiro mês subsequente

2 = Segundo mês subsequente

Resultado esperado

Na inclusão de notas fiscais de entrada serão gerados títulos no financeiro no contas a pagar. Para notas fiscais de saídas serão gerados títulos no financeiro no contas a receber.

Registro no Livro de ISS (Entrada/Saída)

O livro de ISS para notas fiscais de entrada é o Modelo 56 - **Livros Fiscais/Relatórios/Livros Oficiais/Reg. ISS Modelo 56**.

Para nota fiscais de saída será utilizado o Modelo 51 - **Livros Fiscais/Relatórios/Livros Oficiais/Reg. ISS Modelo 51**.

Para que as informações sejam consideradas no Livro de ISS é necessário o preenchimento dos campos **Cód. Serv. ISS (B1_CODISS)**, **Calculo ISS (F4_ISS) = Sim** e **L. Fiscal ISS = diferente de "Não"**, para que na geração da nota o campo **F3_TIPO = S** seja preenchido automaticamente.

ISS no lugar do ICMS nos Livros

Caso o sistema considere no livro notas de serviço, mesmo com a pergunta do parâmetro **Destaca NF Serviço? = Não**, verifique o TES utilizado e configure o campo **L. Fisc. ICMS = "Não"**, senão os registros serão duplicados na tabela SF3, pois deve-se manter apenas o campo **L. Fiscal ISS = diferente de "Não"** para escrituração correta do documento.

O sistema valida o campo **F3_TIPO = S** para identificar que a nota fiscal é de serviço, sendo necessário o preenchimento dos campos **Cód. Serv. ISS (B1_CODISS)** e **L. Fiscal ISS = diferente de "Não"**. Após alterações deve-se executar a rotina de reproprocessamento para que o livro fiscal possa ser recriado de maneira correta.