



**SYSPED**

APRESENTAÇÃO 2022

ASSOCIADA  
**AMCHAM BRASIL** //

# SUMÁRIO

Sobre nós .....	3
Nossa história .....	4
Nossos números .....	5
Nossos clientes .....	6
Depoimentos dos nossos clientes .....	7
Portfólio .....	8
Teses tributárias .....	9
Serviços .....	13



# Sobre nós

A SYSPED é uma TaxTech especializada em outsourcing fiscal e em recuperação de créditos tributários. Nosso propósito é ajudar as empresas de todo o Brasil a melhorar a performance das suas áreas fiscal e contábil, gerando resultados tributários e reduzindo seus custos operacionais, com um ecossistema de serviços tailor made baseados em tecnologia de ponta e excelência no atendimento que dá suporte às necessidades delas em todos aspectos.



# Nossa história



A história da **SYSPED** começa com **Paula Asano** e **Orlando Patriarcha** – nossos CEO e CIO, respectivamente. Eles se conheceram há muitos anos, em uma empresa de consultoria fiscal e contábil na qual trabalharam juntos.

Algum tempo depois de saírem dessa consultoria, em 2009, Paula e Orlando – o “Steve Jobs” da **SYSPED**, como a Paula costuma chamá-lo – fundaram a **SYSPED**, inicialmente pensada como uma **startup de tecnologia** especializada no **desenvolvimento de soluções** para as áreas **fiscal e contábil**.

Logo que deu início à **SYSPED**, levando consigo toda a **experiência, conhecimento e reputação** na área, Paula foi procurada por uma **gigante de telecomunicações** em busca dos excelentes resultados que ela já os havia proporcionado pela consultoria anterior. A **SYSPED** conquistava, então, o seu primeiro cliente!

Mas a jornada tem sido repleta de desafios. Em 2011, ao mesmo tempo em que ganhávamos a concorrência para atender uma das **maiores empresas do mundo na área de exploração e produção de petróleo** que participava do **Projeto Piloto da EFD Contribuições** (o que foi um marco na nossa história), nascia **Lara**, filha da Paula, que a acompanhou na rotina do escritório desde suas primeiras semanas de vida, num momento super desafiador da empresa e da sua vida pessoal!

Com o passar dos anos a **startup de tecnologia** foi ganhando corpo e se transformando numa **boutique tributária** especializada em atender **empresas de grande porte**, até que em determinado momento, por estratégia de negócio, passou a se dedicar exclusivamente à **prestação de serviços**, o famoso **BPO**, mas com um super diferencial: **usando ferramentas próprias**!

E assim vem sendo construída a nossa história, atendendo **grandes empresas**, muitas vezes **referências mundiais** em seus mercados, unindo **conhecimento e tecnologia**, com o que consideramos o mais importante de tudo: a **excelência no atendimento**, que está do DNA de cada um de nós!

# Nossos números



+ de 3.100 ECDs + de 1.600 ECFs + de 3.000 REINFs EFDs + de 18.000 EFDs FISCAIS + de 10.000 CONTRIBUIÇÕES  
ICMS & ICMS ST & TRIBUTOS FEDERAIS + de 650MIRECUPERADOS

Dados até Dez/2021



# Nossos clientes



# Depoimentos dos nossos clientes

“ Encontramos na SYSPED uma parceira para o nosso negócio, não só auxiliando nas entregas de obrigações acessórias, mas também na criação de soluções durante o processo. Com essa parceria temos tranquilidade para focar no nosso core business com total confiança de que nossas obrigações acessórias estão sendo tratadas da melhor forma.

---  
**Thiago Porto**  
Gerente Contábil na Panasonic

“ A SYSPED não é só mais uma empresa que traz soluções para entrega de obrigações acessórias. É também uma empresa que desenvolve parcerias para longa duração – ainda mais no período de pandemia – possuindo ingredientes necessários para isso: excelência no atendimento, agilidade e comprometimento!

---  
**João Fábio Bukinas**  
Gerente Fiscal na Flytour



# Portfólio

- BPO Fiscal;
- Revisão de Obrigações Acessórias;
- Recuperação de ICMS e ICMS ST;
- Regimes Especiais;
- Transfer Pricing;
- Revisão Tributária;
- Revisão Previdenciária;
- Revisão e Monitoramento de NCMs;
- Saneamento de Cadastro de Mercadorias;
- Saneamento de Cadastro de Participantes;
- Exclusão do ICMS da BC do PIS/COFINS (dentre outras dezenas de teses tributárias Federais, Estaduais, Municipais e Previdenciárias).







# Teses tributárias

## Teses de Tributos Federais

1. Exclusão do ISS da base de cálculo do PIS e da COFINS;
2. Exclusão do PIS e da COFINS da própria base de cálculo;
3. Exclusão do ICMS ST da base do PIS e da COFINS;
4. Direito ao crédito de PIS/COFINS em razão de dispêndios com coparticipação (VA, VT e Saúde);
5. Atualização monetária dos pedidos de compensação não analisados há mais de 360 dias;
6. Não incidência do IR e da CS sobre a taxa Selic dos pedidos de compensação e restituição;
7. Manutenção de alíquotas do REINTEGRA (em virtude da redução da alíquota em 2018);
8. Possibilidade de aproveitamento do REINTEGRA nas vendas destinadas à Zona Franca de Manaus;
9. Aproveitamento de créditos de PIS e COFINS sobre o ICMS ST pago na etapa anterior e não creditado;
10. Crédito de IPI na entrada de insumos, matéria prima e material de embalagem advindos da ZFM;
11. Majoração da Taxa Siscomex (restituição dos valores pagos indevidamente);
12. Exclusão do ICMS das bases de cálculo do IRPJ/CSLL no lucro presumido;
13. Ilegalidade da limitação na dedução do PAT imposta pelo art. 186º do Decreto 10.845/21 (limite de 1 salário mínimo e apenas a trabalhadores que recebam até 5 salários mínimos).



# Teses tributárias

## Teses de Tributos Estaduais

14. Ilegalidade da alíquota de 25% de ICMS sobre telecomunicações;
15. Exclusão da cobrança do diferencial de alíquota sobre operações interestaduais (DIFAL);
16. Não incidência de ICMS na transferência de mercadorias entre estabelecimentos do mesmo titular;
17. Aplicação da anterioridade geral e nonagesimal em relação ao DIFAL;
18. Crédito de ICMS sobre energia elétrica de supermercados;
19. Exclusão das tarifas TUST e TUSD da base de cálculo do ICMS.



# Teses tributárias

## Teses de Tributos Municipais

- 20. Irregularidade na aplicação da pauta fiscal para o cálculo do ISS na construção civil;
- 21. Desvinculação do ISS à expedição do “habite-se”;
- 22. ISS sociedade uniprofissional;
- 23. IPTU retroativo sobre SQL unificado.



# Teses tributárias

## Teses de Contribuições Previdenciárias

- 24. Exclusão das verbas que não integram a aposentadoria da quota patronal;
- 25. Exclusão do IRRF e contribuição (parcela empregado) da base de cálculo da quota patronal;
- 26. Exclusão dos abatimentos das coparticipações da quota patronal;
- 27. Limite de 20 salários mínimos para as contribuições à terceiros;
- 28. Em face da nova diretriz fixada pelo art. 72, § 1º da Lei 8.213/91, que impõe o afastamento das trabalhadoras gestantes em razão da Covid-19, impetração de MS para que o INSS, através do salário-maternidade, arque com esses salários enquanto a trabalhadora fique afastada em razão da gravidez.



# Serviços

## BPO Fiscal

O relatório **Doing Business Subnacional Brasil 2021** do **Banco Mundial** identificou que as empresas brasileiras gastam, em média, **1.493 horas por ano** no cumprimento das **obrigações principais** e **acessórias**.

O relatório foi elaborado com base no estudo de caso de uma empresa LTDA, industrial/comercial, de capital 100% nacional, com apenas 1 CNPJ, sem operações de importação e exportação, sem produtos sujeitos a regimes especiais e sem incentivos ou isenções. Ou seja, uma empresa **bastante simples no que diz respeito ao cenário tributário**.

Se uma empresa com **cenário tributário simples** como esse **gasta mais de 6hs por dia** entre as atividades de apuração dos tributos e cumprimento das obrigações acessórias, considerando 22 dias úteis por mês, qual seria o **tempo** gasto por empresas com **cenários tributários mais complexos** e qual seria o **custo operacional** com tecnologia e pessoal para manter essas atividades internamente?



# Serviços

## BPO Fiscal [continuação]

Foi por isso que a SYSPED desenvolveu uma solução de outsourcing **prática, personalizável e escalável**, que combina **tecnologia, conhecimento técnico, excelência no atendimento, metodologias ágeis** e uma **rigorosa política de qualidade** para criar um time de **alta performance**, que entrega serviços com **ótimo custo/benefício** e **qualidade comprovada** em inúmeros projetos para clientes nacionais e multinacionais de **vários ramos de atuação**.

### O que fazemos

Com o BPO Fiscal da SYSPED a empresa pode:

- Terceirizar a **geração das obrigações acessórias**;
- Terceirizar a **apuração dos tributos** e a **geração das obrigações acessórias**; ou ainda
- Terceirizar a **apuração dos tributos**, a **geração** e a **transmissão das obrigações acessórias**.

Além disso, oferecemos **assessoria fiscal permanente** para sanar dúvidas nas operações diárias do cliente e **consultoria** para os tributos/obrigações acessórias contratadas, com a finalidade de ajustar os seus processos às legislações vigentes.





# Serviços

## BPO Fiscal [continuação]

Como os nossos serviços são **taylor made** o cliente pode **desenhar o escopo de trabalho de acordo com as suas necessidades**. Podemos atuar de forma **pontual**, com a retificação das competências passadas, ou de forma **recorrente**, com a terceirização das competências correntes durante um período contratual pré-definido.

Nossos **diferenciais** estão nos **3 pilares** nos quais se sustentam os nossos projetos: **Conhecimento Técnico, Gerenciamento e nossa Cultura de Atendimento ao Cliente**, que somados à nossa autonomia para **customizar o nosso próprio software SYSPED TaxManager®** para atender as particularidades de qualquer empresa, se traduzem na **desoneração da carga de trabalho** e na **redução do custo operacional** para os nossos clientes.

E empresas com ERP **SAP** ainda contam com as facilidades do nosso **Centro de Competência SAP**, como por exemplo, **extração de dados** por nossa conta e geração das obrigações acessórias a partir das **transações standard**.



# Serviços

## BPO Fiscal [continuação]

### Por que escolher a SYSPED?

- **Segurança na qualidade das informações:** nossa **Política de Qualidade** e nossas **Metodologias** de trabalho nos tornam **experts** no segmento;
- **Capacidade técnica:** equipe extremamente qualificada que **entende a fundo** as obrigações acessórias;
- **Excelência no atendimento:** estratégia de negócio baseada no atendimento ao cliente;
- **Redução do custo com tecnologia:** utilizamos nosso **próprio software**, **SYSPED TaxManager®**, o que faz com que o cliente não precise ter gastos com **licença de uso, manutenção, suporte e integração** de uma **solução fiscal própria**;
- **Redução do custo com pessoal:** possibilidade de racionalização dos custos com headcount;
- **Aumento da produtividade:** desoneração dos times de negócio e TI para atuarem de forma **menos operacional** e com **foco no core business**;
- **Cumprimento dos prazos:** sem riscos de **multas por atraso**, não comprometendo a qualidade das informações.



# Serviços

## Revisão de Obrigações Acessórias

O rápido ritmo de mudanças legislativas e regulamentares e a crescente digitalização do Fisco fazem com que as **exigências fiscais** brasileiras atinjam um **alto grau de complexidade**, sobrecarregando os recursos dos departamentos tributários e **dificultando** ainda mais o cumprimento das obrigações principais e acessórias.

Foi diante desse cenário que a **SYPED** desenvolveu uma solução para auxiliar as empresas no **compliance fiscal**.

### O que fazemos

A solução de **Revisão das Obrigações Acessórias** da **SYPED** consiste na **auditoria** e **cruzamento digital** das obrigações acessórias para detectar suas inconsistências e **sugerir as devidas correções**.

O serviço é composto por 2 etapas:

- **Etapa 1: auditorias e cruzamentos digitais** das obrigações acessórias por meio do nosso software **SYPED TaxCompliance®**, cujo resultado é um relatório com os apontamentos das inconsistências;
- **Etapa 2: interpretação e análise** desse relatório por nossa equipe de especialistas contábeis e fiscais, com o intuito de **sugerir as correções específicas** para cada uma das inconsistências detectadas.



# Serviços

## Revisão de Obrigações Acessórias [continuação]

É um trabalho mais **sofisticado** que tem como base as **operações da empresa**. Sendo assim, entendemos que o **maior valor agregado** para os nossos clientes não está no relatório de inconsistências, mas sim na **análise e sugestões de correções** por parte dos nossos especialistas.

Por nossos serviços serem **tailor made** o cliente pode **desenhar o escopo de trabalho de acordo com as suas necessidades**. Podemos atuar de forma **pontual**, com a revisão das competências passadas, ou de forma **recorrente**, com a revisão das competências correntes durante um período contratual pré-definido, com **SLAs definidos para atender os cronogramas de entregas** do Fisco.



# Serviços

## Recuperação de ICMS e ICMS ST

Por envolver **legislações** e **jurisdições** diferentes, as regras para **recuperação de créditos acumulados de ICMS e ICMS ST** são bastante complexas. Assim, erros ou omissões nos processos de recuperação podem resultar em **penalidades significativas**.

É por isso que a SYSPED possui uma **célula exclusiva** de recuperação de ICMS e ICMS ST na área de consultoria, que conta com um time **multidisciplinar** de especialistas fiscais, contábeis, de custos e **engenheiros de produção**.

Combinamos uma **metodologia própria** de mapeamento e diagnóstico dos **processos fiscais** e de **produção** dos clientes, fruto de inúmeros projetos em empresas de **vários ramos de atuação**, com nossa **suíte de recuperação de ICMS e ICMS ST própria**, para atender tanto as metodologias **CAT 83, CAT 207 e CAT 42** do estado de SP, quanto as metodologias administrativas dos **demais estados: AM, MG, PE, PR, RS, SC e etc.**



# Serviços

## Recuperação de ICMS e ICMS ST [continuação]

### O que fazemos

Os serviços de **recuperação de créditos acumulados de ICMS e ICMS ST** da SYSPED compreendem a **revisão das obrigações acessórias** sob a ótica de uma **fiscalização** para identificar possíveis inconsistências antes de se iniciar o projeto, a **apuração dos créditos**, a **elaboração dos arquivos** conforme as respectivas metodologias administrativas, os **pedidos de apropriação** nos sistemas e-CredAce e e-Ressarcimento de SP, por exemplo, e o **atendimento às fiscalizações**.

Quando necessário, realizamos **reuniões** com o Fisco para discutir **particularidades das operações** dos clientes, e também podemos **acompanhar** o processo pós-pedidos de apropriação até a efetiva homologação dos créditos.

Como padrão nós **não cobramos percentual de êxito**, ou seja, o custo dos serviços é mais **racional**, dependendo exclusivamente da **volumetria** e de **outras informações técnicas** do cenário da empresa. Além disso, podemos fazer um levantamento da **estimativa de créditos** que a empresa tem direito antes do fechamento do contrato, **sem custo e sem compromisso**, para ajudá-la no processo de decisão.

Com um **time multidisciplinar extremamente qualificado** que conhece as metodologias e as legislações, muito além de serem simples consultores funcionais de software, e uma **suíte de recuperação de ICMS e ICMS ST própria**, a SYSPED tem experiência comprovada com inúmeros **cases de sucesso** em empresas nacionais e multinacionais, **de indústrias à varejistas**, tendo recuperado mais de **R\$ 400 milhões em créditos de ICMS e ICMS ST** até dezembro de 2020.





# Serviços

## Regimes Especiais

Os **regimes especiais de ICMS e ICMS ST** são ferramentas importantes para a **competitividade** das empresas. Nesse sentido, elas devem apurar e recolher os tributos de forma mais assertiva, bem como buscar **oportunidades de benefícios fiscais** para administrar os tributos indiretos de forma estratégica.

A SYSPED conta com um time de consultores **experientes** e com expertise em uma variada gama de **Regimes Especiais de ICMS e ICMS ST**, assegurando uma gestão mais eficiente desses tributos.

### O que fazemos

Nossos serviços se consistem em **realizar o estudo de viabilidade**, fundamentar os motivos, elaborar o processo, efetuar o **pleito e acompanhá-lo** junto ao Fisco. Atendemos **Regimes Especiais de ICMS e ICMS ST** de **diversos estados**, com destaque para os seguintes Regimes do estado de SP:

- **Portaria CAT 26/2010**: para **apropriação e utilização** do crédito de ICMS nas modalidades **Fast Track**, **antecipação da apropriação e compensação do ICMS importação**;
- **Portaria CAT 108/2013**: para **suspensão** do ICMS importação de mercadorias sujeitas a operações interestaduais;
- **Portaria CAT 53/2013**: para atribuição da condição de sujeito passivo por **substituição tributária**.



# Serviços

## Transfer Pricing

Com a crescente **globalização**, as operações entre empresas de um **mesmo grupo econômico** aumentaram substancialmente. Neste cenário, o monitoramento das operações **intercompany** passou a ter extrema relevância, considerando demandas de **compliance** e **planejamentos local e internacional**.

O preço de transferência é uma **demonstração tributária** para a **comprovação** que o preço praticado em operações de **importação e exportação** de produtos, serviços ou envolvendo direitos e juros, entre empresas do **mesmo grupo econômico** ou em **paraíso fiscal**, esteja em conformidade com as regras estabelecidas pela **Receita Federal**.

A comprovação do preço de transferência tem o objetivo de **evitar que os lucros obtidos em um país** sejam transferidos para outro de **menor tributação** por meio de superfaturamento.

Nosso time de preços de transferência é formado por profissionais com **mais de 10 anos de experiência em tributos diretos e inúmeros projetos de todos os métodos de TP** na bagagem e conta com o apoio do nosso **próprio software de apuração** dos preços de transferência.



# Serviços

## Transfer Pricing [continuação]

### O que fazemos

Podemos atender as demandas de **Transfer Pricing** de 3 formas diferentes:

- **Cálculo:** identificando os **métodos mais apropriados** tendo como premissa a **natureza das operações e informações disponíveis**, **elaborando os cálculos** e apontando os dados a serem **informados na ECF**;
- **Revisão:** **revisando** os cálculos preparados pelo cliente com foco em **compliance** e na identificação de **alternativas para redução de ajustes**, bem como analisando os **reflexos na ECF**;
- **Consultoria:** prestando **consultoria** para o time do cliente no **setup interno** de metodologias de TP, desde a **organização das informações** até a identificação dos **métodos mais apropriados**.



# Serviços

## Transfer Pricing [continuação]

Temos **expertise** em **todos os métodos** de preços de transferência previstos na legislação vigente:

### Importações

- Preços Independentes Comparados – PIC;
- Preço de Revenda menos Lucro – PRL;
- Custo de Produção mais Lucro – CPL;
- Preço sob Cotação na Importação – PCI.

### Exportações

- Custo de Aquisição ou de Produção mais Tributos e Lucro – CAP;
- Preço de Venda nas Exportações – PVEx;
- Preço de Venda por Atacado no País de Destino, Diminuído do Lucro – PVA;
- Preço de Venda a Varejo no País de Destino, Diminuído do Lucro – PVV;
- Preço sob Cotação na Exportação – Pecex.



# Serviços

## Revisão Tributária

O ambiente de negócios globalizado e cada vez mais competitivo, a complexidade do sistema tributário brasileiro e as frequentes alterações nas legislações e jurisprudências, fazem com que **95% das empresas do Lucro Real** paguem seus tributos de **maneira equivocada**.

Diante desse cenário, é **importante** identificar **riscos** e **oportunidades** periodicamente para manter a empresa em **compliance** e **melhorar a gestão tributária**.

Os serviços de **Revisão Tributária** da SYSPED são realizados por consultores **experientes**, com dezenas de trabalhos realizados em empresas nacionais e multinacionais de **vários ramos de atuação**, e que são especializados em **tributos diretos** e **indiretos**, com conhecimentos específicos em cada tributo: IRPJ, CSLL, PIS, COFINS, IPI e ICMS.

Além do time **extremamente qualificado**, nossos serviços são realizados com apoio de tecnologia de ponta, já que utilizamos a nossa **própria engine de cálculo** para o processamento das **reapurações**, que conta com uma base de **milhões de regras tributárias** do Brasil inteiro, incluindo **Regimes Especiais**.



# Serviços

## Revisão Tributária [continuação]

### O que fazemos

Realizamos um mapeamento detalhado das operações da empresa com base em seus **documentos fiscais, obrigações acessórias, apurações, demonstrações financeiras e processos de produção/prestação de serviços**, observando o seu relacionamento com **clientes e fornecedores**.

Após o entendimento do negócio, processamos as **reapurações** levando em consideração as **regras tributárias corretas** (bases de cálculo, alíquotas, NCMs e demais critérios tributários). O resultado do trabalho é um relatório **sintético e analítico** com todas as inconsistências encontradas e os seus valores de **crédito e débito** classificados por **nível de risco**, juntamente com a **memória de cálculo**, as respectivas **legislações observadas** e a indicação das **obrigações acessórias** que devem ser **retificadas**. Esse relatório é apresentado em reunião e discutido com a **administração da empresa**.

O relatório é uma **excelente ferramenta de compliance** para **eliminar a exposição** ao Fisco, sendo utilizada como plano de ação na **correção das inconsistências** identificadas. Ou seja, o cliente terá um **verdadeiro mapa de riscos e oportunidades** em matéria tributária.





# Serviços

## Revisão Tributária [continuação]

Os serviços podem ser realizados **pontualmente**, com a revisão das bases de **IRPJ** e **CSLL** antes da entrega da ECF, por exemplo, ou para o **prazo prescricional de 5 anos**, que é o prazo que o contribuinte tem **direito a reaver tributos pagos indevidamente** e que o Fisco tem para **fiscalizá-lo** e **autuá-lo** por falta de pagamento ou inconsistências nas obrigações acessórias.

A **Revisão Tributária** também pode envolver os **créditos extemporâneos**, ou seja, créditos que não foram utilizados no momento em que ocorreram em virtude da **maioria dos tributos estarem sujeitos ao regime não cumulativo**, que são aqueles em que a empresa se **credita nas operações de entrada**. Nesse caso, existe uma grande possibilidade de a empresa não utilizar **todos os créditos permitidos**. A legislação admite que o contribuinte **recupere** esses créditos de **forma extemporânea**, também observando o **prazo de 5 anos**. São exemplos de tributos não cumulativos que podem gerar crédito extemporâneo: **PIS, COFINS, IPI e ICMS**.



# Serviços

## Revisão Previdenciária

As mudanças na legislação brasileira nas áreas **trabalhista** e **previdenciária**, as constantes discussões em torno da **reforma previdenciária** e as **novas modalidades de emprego** exigem constante **atenção** e **atualização** das empresas para administrar seus custos com as contribuições sociais.

É por isso que a **SYPED** desenvolveu serviços específicos para a **área previdenciária**. Eles combinam um **time com profundo conhecimento** das regras **trabalhistas e previdenciárias**, com a tecnologia do **nosso próprio software**, desenvolvido com o objetivo de **cruzar os dados dos sistemas previdenciários**.

### O que fazemos

Com a **Revisão Previdenciária** da **SYPED** a empresa pode:

- **Verbas Indenizatórias**: identificar **créditos** oriundos do recolhimento da **CPP** sobre as verbas indenizatórias;
- **SEFIP/GFIP**: identificar **divergências** na base de cálculo entre **FOPAG x SEFIP/GFIP** para recuperar valores das diferenças;
- **RAT/FAP**: reclassificar o **enquadramento** RAT/FAP e recuperar valores pagos a maior;
- **Retenção de 11% (Lei 9711/98)**: gerenciar o saldo das retenções, compensando contribuições sociais sobre a folha e tributos federais ou o restituindo.



# Serviços

## Revisão Previdenciária [continuação]

O resultado dos trabalhos são relatórios **sintéticos** e **analíticos** com o detalhamento dos créditos passíveis de recuperação em **cada competência**, em valores **originais** e **atualizados pela SELIC**, juntamente com as respectivas **memórias de cálculo**, para serem devidamente **compensados e/ou restituídos**. Esses relatórios são apresentados em reunião e discutidos com a **administração da empresa**.

Os serviços podem ser realizados para o **prazo prescricional de 5 anos**, que é o prazo que o contribuinte tem **direito a compensar/restituir valores pagos a maior**.



# Serviços

## Revisão e Monitoramento de NCMs

Um estudo aponta que, em média, **21% das NCMs** estão **desatualizadas** nos cadastros de mercadorias das empresas.

A correta **classificação fiscal** e a **manutenção** de um cadastro NCM **atualizado** são algumas das principais preocupações das empresas que trabalham com a movimentação de mercadorias. Esses procedimentos garantem que o **II, IPI e ICMS** sejam recolhidos corretamente, já que algumas mercadorias são beneficiadas com alíquotas diferenciadas, isenção tributária ou regimes aduaneiros especiais.

No entanto, se uma mercadoria for vendida com uma NCM **desatualizada**, a empresa poderá estar pagando uma **alíquota maior ou menor** do que a correta, e no caso de pagamento a menor pode sofrer **penalidades**, que podem incluir multas de no **mínimo 75% sobre a diferença do tributo** e **1% sobre o valor aduaneiro** da mercadoria, **perdas** de privilégios como **créditos e benefícios fiscais**, além de **autuações**.

Assim, a **SYSPED** criou um serviço para oferecer uma alternativa para os trabalhosos procedimentos de **Revisão e Monitoramento de NCMs**.



# Serviços

## Revisão e Monitoramento de NCMs [continuação]

### O que fazemos

A solução de **Revisão e Monitoramento de NCMs** da SYSPED é composta por 2 etapas:

- **Etapa 1:** atualizamos a base de cadastro de mercadorias do cliente **em massa** com as regras tributárias aplicáveis à cada NCM, de acordo com as **operações, UFs e perfis dos clientes e fornecedores**, gerando um arquivo com cada registro atualizado em formato txt ou xlsx, com o **layout customizado** para carga no ERP cliente;
- **Etapa 2:** registramos todas as NCMs atualizadas na nossa **plataforma de monitoramento** para identificar quaisquer **alterações das respectivas regras tributárias**. A cada alteração é gerado um **arquivo com cada registro atualizado**, também em formato txt ou xlsx e com o layout customizado para carga no ERP cliente, que é **enviado por e-mail 1 vez por dia**. Ao **final de cada mês** é gerado e enviado mais um arquivo, mas de forma **compilada**, com **todos os registros atualizados no mês anterior**.



# Serviços

## Saneamento de Cadastro de Mercadorias

Muitas empresas ainda ignoram que a **governança de cadastro** pode **reduzir expressivamente** seus gastos mensais, especialmente quando o **volume de mercadorias** é significativo.

Um cadastro **sem padronização** ou com uma **governança mal executada** pode gerar inúmeros problemas, como por exemplo, **compra de itens ainda disponíveis em estoque**, **falta de itens-chave para o processo produtivo**, **duplicidades**, entre outros. Por outro lado, quando todas as mercadorias estão cadastradas de acordo com o mesmo padrão e esse padrão é bastante detalhado, é possível **gerar ricos relatórios sobre o estoque** e fazer **projeções e análises melhor fundamentadas**.

O serviço de **Saneamento de Cadastro de Mercadorias** da SYSPED é executado por profissionais **extremamente experientes**, especializados em **governança de cadastros** e com carreiras desenvolvidas na área de cadastro em organizações com **grande volume de mercadorias** e com **processos produtivos altamente complexos**.

Junto com a inteligência da nossa **plataforma de base de dados**, entregamos serviços com **qualidade comprovada** em inúmeros projetos para clientes nacionais e multinacionais de **vários ramos de atuação**, utilizando **padrões de classificação reconhecidos internacionalmente**, como UNSPSC, Federal Supply, E-Cl@ss, entre outros.





# Serviços

## Saneamento de Cadastro de Mercadorias [continuação]

### O que fazemos

Nós atendemos as demandas de **Saneamento de Cadastro de Mercadorias** de 4 formas diferentes: **Saneamento**; **Consultoria**; **Governança**; e **Classificação Fiscal**; ou prestando os 4 serviços em conjunto.

**Saneamento**: consiste em **processar** a base de dados do cadastro do cliente de acordo com as **melhores práticas**, utilizando as metodologias de **PDMs** e **Árvore de Categorias** e é executado em 8 etapas:

1. Análise das Descrições Atuais;
2. Padronização das Descrições Curta e Longa;
3. Desenvolvimento dos Padrões de Descrição;
4. Enriquecimento das Descrições;
5. Revisão das Unidades de Medida;
6. Categorização dos Itens;
7. Identificação e Retirada de Itens Duplicados e Obsoletos;
8. Classificação Fiscal das NCMs.



# Serviços

## Saneamento de Cadastro de Mercadorias [continuação]

A etapa de **Classificação Fiscal das NCMs** é realizada por meio da **análise técnica** de cada material, com o apoio da nossa **base de dados própria** com **mais de 2 milhões de itens padronizados** e **15 mil PDMs** (principalmente para os materiais indiretos) e com **consultas aos próprios fabricantes**.

O resultado do trabalho é um arquivo com todos os itens **saneados, categorizados, padronizados, enriquecidos, classificados e harmonizados**, em um **template customizado** para carga no ERP cliente.

**Consultoria:** consiste em **diagnosticar** a base de dados e os processos de cadastro do cliente para **implementar** um modelo de **governança de cadastro** de mercadorias interno, baseado nas **melhores práticas**, utilizando as metodologias de **PDMs** e **Árvore de Categorias**.

**Governança:** consiste na **terceirização** da **governança de cadastro** de mercadorias do cliente, com a análise e tratamento **recorrente** das solicitações enviadas pelos seus usuários, tendo como base as **mesmas 8 etapas do processo de Saneamento**. É feito de acordo com **SLAs e workflow pré-definidos**, cujo resultado pode ser um **template de carga** ou o **próprio cadastro do item** remotamente no ERP do cliente.

**Classificação Fiscal:** consiste na realização apenas da **Classificação Fiscal das NCMs**, que também é realizada por meio da **análise técnica** de cada material, com o apoio da nossa **base de dados própria** com **mais de 2 milhões de itens padronizados** e **15 mil PDMs** (principalmente para os materiais indiretos) e com **consultas aos próprios fabricantes**. O resultado é um arquivo com todos os itens **classificados** em um **template customizado** para carga no ERP cliente.



# Serviços

## Saneamento de Cadastro de Participantes

Diante das **exigências impostas pelo SPED e pela NF-e**, manter um cadastro de clientes e fornecedores **atualizado** passa a ser cada vez mais importante. Muitas empresas acabam **subestimando** o assunto por não terem uma visão clara dos problemas que podem ocorrer.

**Clientes e fornecedores estratégicos** com CNPJs baixados ou suspensos, IEs atreladas a CNPJs errados dentro do mesmo grupo econômico, **divergências** entre **endereços de entrega e faturamento**, são alguns deles.

A prática mostra que um cadastro com 3 mil CNPJs sofre alterações da **Receita Federal** ou **SINTEGRA** pelo menos **1 vez por mês**.

A **SYSPED** atualiza o **Cadastro de Clientes e Fornecedores** de maneira rápida e entrega itens **padronizados e harmonizados**.

### O que fazemos

O serviço de **Saneamento de Cadastro de Participantes** consiste em pesquisar fontes de informações **públicas oficiais**, **comparar os dados** para determinar quais referências utilizar, **padronizar os textos** (abreviações, caracteres especiais e quantidade de caracteres) e **harmonizar** itens duplicados e obsoletos.

Trabalhamos em conformidade com a LGPD.



# Serviços

## Saneamento de Cadastro de Participantes [continuação]

Nossa **engine de consulta** pesquisa as seguintes fontes de informações:

- ANP;
- ANTT;
- Correios;
- FGTS – CRF;
- Receita Federal;
- Simples Nacional;
- SINTEGRA.

O resultado do trabalho é um arquivo em formato txt ou xlsx, com todos os itens **saneados, padronizados e harmonizados**, com o **layout customizado** para carga no ERP cliente.



# Serviços

## Exclusão do ICMS da BC do PIS/COFINS

Em 13/05/2021 o STF finalizou o julgamento da **exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS**, definindo a **modulação dos seus efeitos** e a **metodologia de cálculo** que deve ser utilizada.

Sobre a **modulação dos efeitos**, foi pacificado que os contribuintes que **ingressaram com ação até 15/03/2017** terão direito ao crédito do **período de 5 anos anterior à data de proposição da ação**, porém, os contribuintes que **não ingressaram com medida judicial ou ingressaram após 15/03/2017**, terão direito ao crédito **apenas do período após a 15/03/2017**.

Já sobre a **metodologia de cálculo**, foi pacificado que o valor a ser excluído é o do ICMS **destacado na nota fiscal de saída**.

Em 20/05/2021 foi a vez da **PGFN** se posicionar por meio do parecer SEI Nº 7698/2021/ME, estabelecendo que a **partir de 16/03/2017** o valor do ICMS **não integra mais a base de cálculo do PIS/COFINS**, independentemente de o contribuinte **ter ingressado ou não** com medida judicial, e que o crédito pode ser recuperado no **âmbito administrativo**.



# Serviços

## Exclusão do ICMS da BC do PIS/COFINS [continuação]

Depois das definições do STF e da PGFN, em 24/06/2021 a RFB publicou a versão 1.35 do manual da EFD Contribuições, trazendo a metodologia de cálculo e os procedimentos administrativos para se formalizar o pedido de restituição e compensação dos créditos, que para o cenário de **empresas com ação já transitada em julgado e protocolada antes de 15/03/2017**, em resumo, é o seguinte:

- Calcular os créditos do **período de 5 anos anterior à data de proposição da ação**;
- Atualizar os valores dos créditos pela SELIC;
- Protocolar o pedido administrativo de **habilitação da sentença** transitada em julgado junto à RFB;
- **Corrigir** as bases de cálculo de PIS/COFINS no **mês corrente**;
- Retificar as EFDs Contribuições e DCTFs do **período após a data do trânsito em julgado**;
- **Restituir ou compensar** os créditos do **período de 5 anos anterior à data de proposição da ação até o mês corrente** por meio de PERDCOMPs;
- Tributar o IRPJ e a CSLL sobre o **lucro fiscal** e o PIS/COFINS sobre a **atualização monetária**.



# Serviços

## Exclusão do ICMS da BC do PIS/COFINS [continuação]

### O que fazemos

Na **SYSPED** os clientes contam a expertise do nosso time de consultores tributários e com a tecnologia do **nosso software de RCT próprio** para o cálculo do ICMS a ser excluído da base de cálculo do PIS/COFINS, considerando o **ICMS destacado nas notas fiscais**, conforme as regras definidas pela RFB na **mais recente versão do seu manual da EFD Contribuições**.

O resultado dos trabalhos são planilhas **sintéticas** e **analíticas** comparando, **por competência**, as **bases de cálculo** e os **valores** de PIS/COFINS e ICMS **originais** com as **novas bases de cálculo** e os **novos valores** de PIS/COFINS, apontando a **diferença recolhida a maior** e os **créditos passíveis de recuperação** em valores originais e **atualizados com a SELIC acumulada**.

Utilizamos as **obrigações acessórias oficiais transmitidas**: EFDs Fiscais e EFDs Contribuições e os **XMLs** para auditoria. Para períodos anteriores à **NF-e** e **SPED**, nós levantamos manualmente as **NFs físicas** e podemos utilizar outras fontes de dados, como por exemplo, **livros fiscais**, **SINTEGRA** e **IN86**.

Como padrão nós **não cobramos percentual de êxito**, ou seja, o custo do serviço é muito mais **racional**, dependendo exclusivamente da **volumetria** e de **outras informações técnicas** do cenário da empresa.



# SYSPED

11 3154-0770 | [comercial@syped.com.br](mailto:comercial@syped.com.br) | [www.syped.com.br](http://www.syped.com.br)





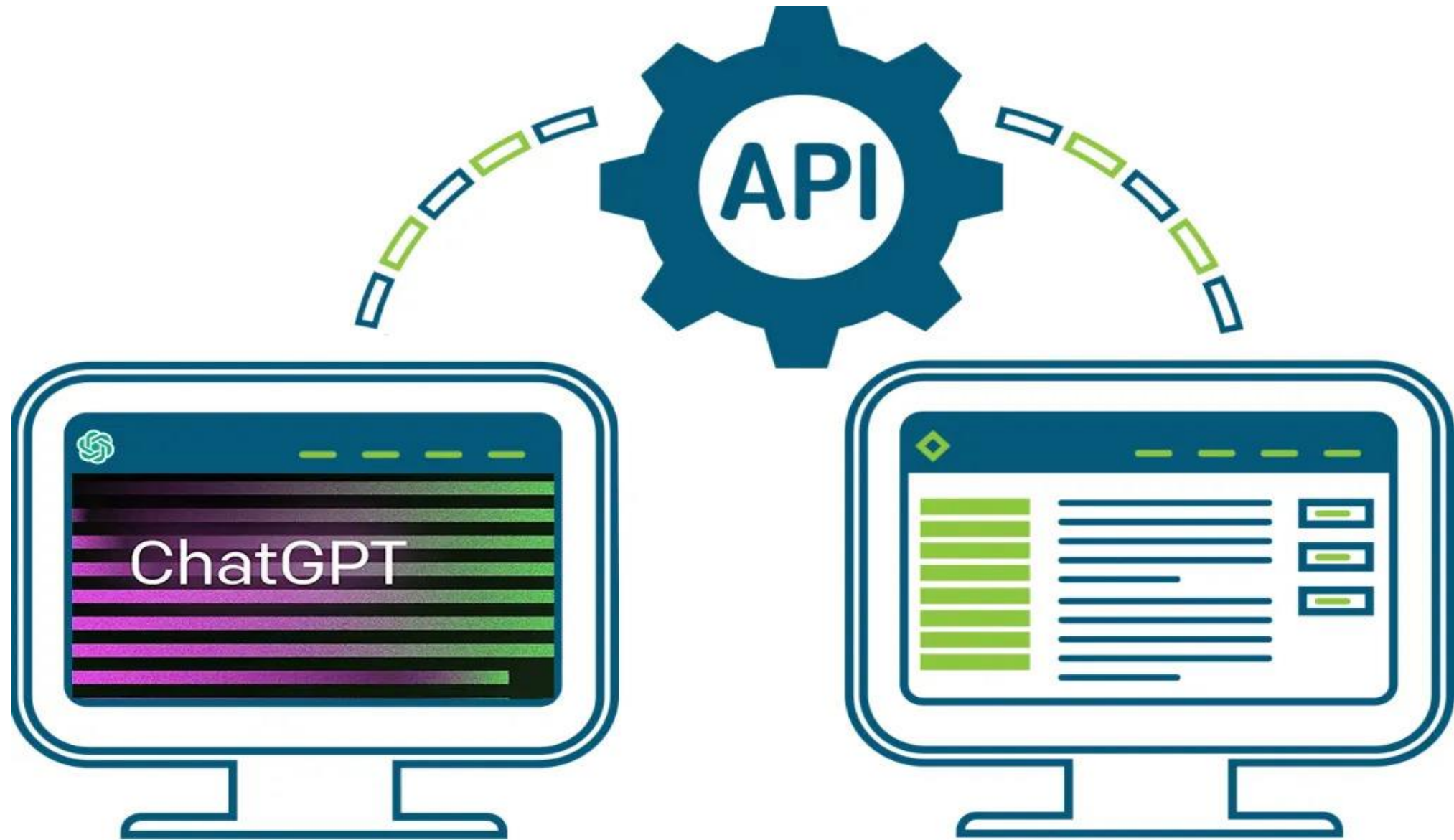


## Projeto Dual

- 3 UCs Diferentes;
- Sistemas Distribuidos e mobile;
- Usabilidade e desenvolvimento de sistemas web, mobile e jogos;
- Inteligência Artificial - Móoca noturno



# SYSPED





## Projeto Dual - Definição

- Criar uma interface com Open AI ChatGPT;
- Limitar o uso da interface à assuntos fiscais específicos;





## Divisão das Equipes - Usabilidade

- Criação da Interface Gráfica do Chat;
- Respeitar a utilização da API Restful;
- Sugerir funções que julguem interessantes em termos funcionais e de UIX





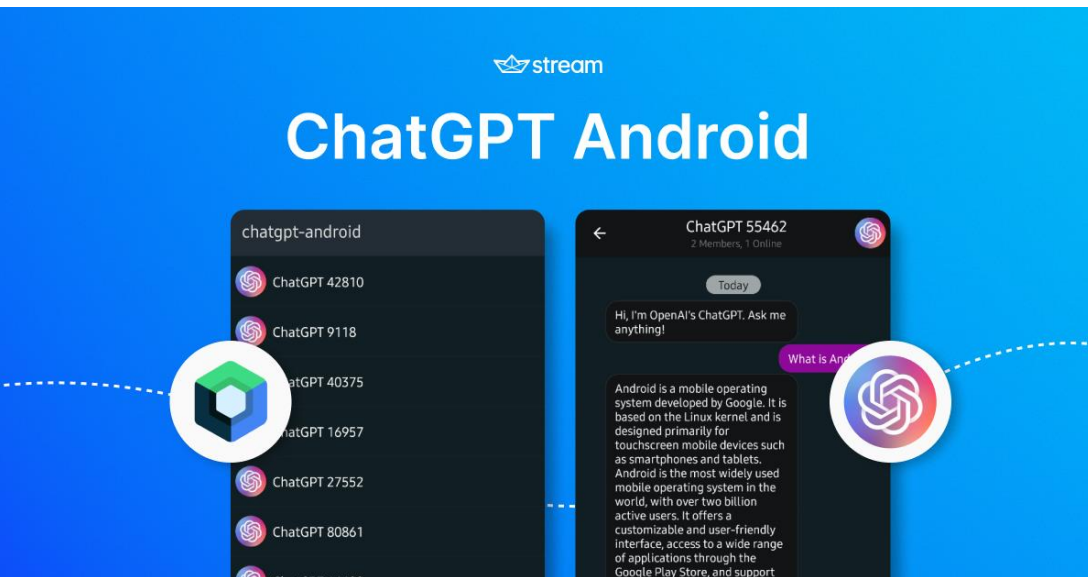
# SYSPED

## Divisão das Equipes - Usabilidade





## Divisão das Equipes - Usabilidade



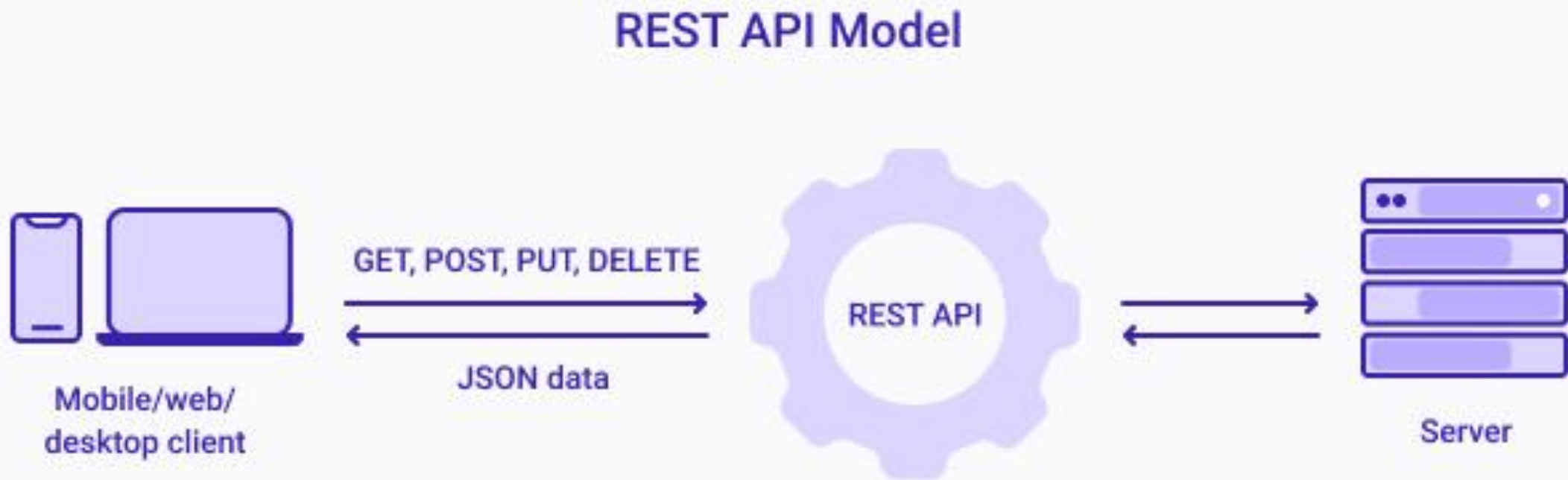


## Divisão das Equipes – Sistemas Distribuídos e Mobile

- Consumo da API do Chatgpt;
- Criação da API proxy entre chatgpt e UI
- Sugerir funções que julguem interessantes em termos funcionais;
- Criar uma infraestrutura de classes que permitam a adição da equipe de IA
- Pesquisar Design Pattern Template Method, Flyweight e Delegação;



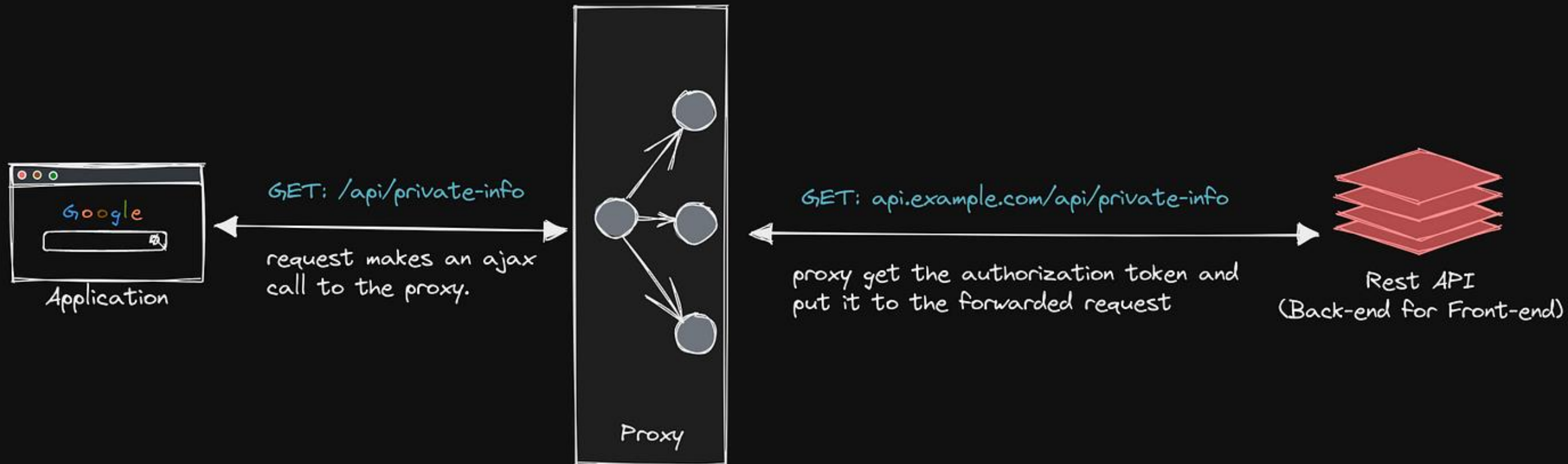
## Divisão das Equipes – Sistemas Distribuídos e Mobile





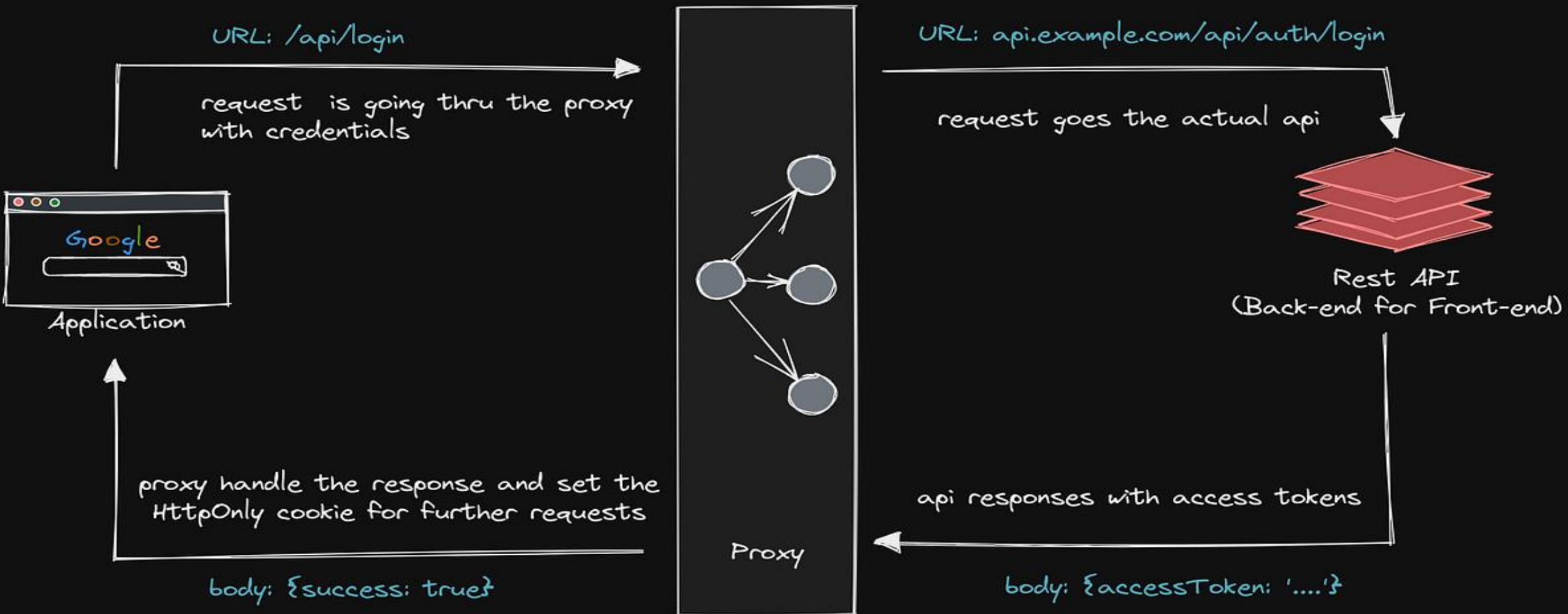


## Divisão das Equipes – Sistemas Distribuídos e Mobile





## Divisão das Equipes – Sistemas Distribuídos e





## Divisão das Equipes – Inteligência Artificial

- Estudo e parametrização da api da OpenAi.
  - temperature: 0.7,
  - max\_tokens: 256,
  - top\_p: 1,
  - frequency\_penalty: 0,
  - presence\_penalty: 0,



## Divisão das Equipes – Inteligência Artificial

- Realizar estudo sobre a como limitar a pesquisa apenas à termos de fiscais/contábeis ( conjunto de palavras chave, índice de pertencimento, etc).
- Escrever código no proxy que faça o mesmo respeitar as regras estabelecidas.



## Divisão das Equipes – Inteligência Artificial

- Realizar estudo sobre a como limitar a pesquisa apenas à termos de fiscais/contábeis ( conjunto de palavras chave, índice de pertencimento, etc).
- Escrever código no proxy que faça o mesmo respeitar as regras estabelecidas.