

Guia Rápido

Apuração do ISS | Órgão Público



Introdução

O objetivo deste módulo é permitir que o prestador e/ou tomador de serviços consiga realizar todos os procedimentos relativos ao “ISSQN”, tais como: Emissão de nota fiscal eletrônica, apuração, geração de guias, dentre outros, cumprindo suas obrigações principais e acessórias.

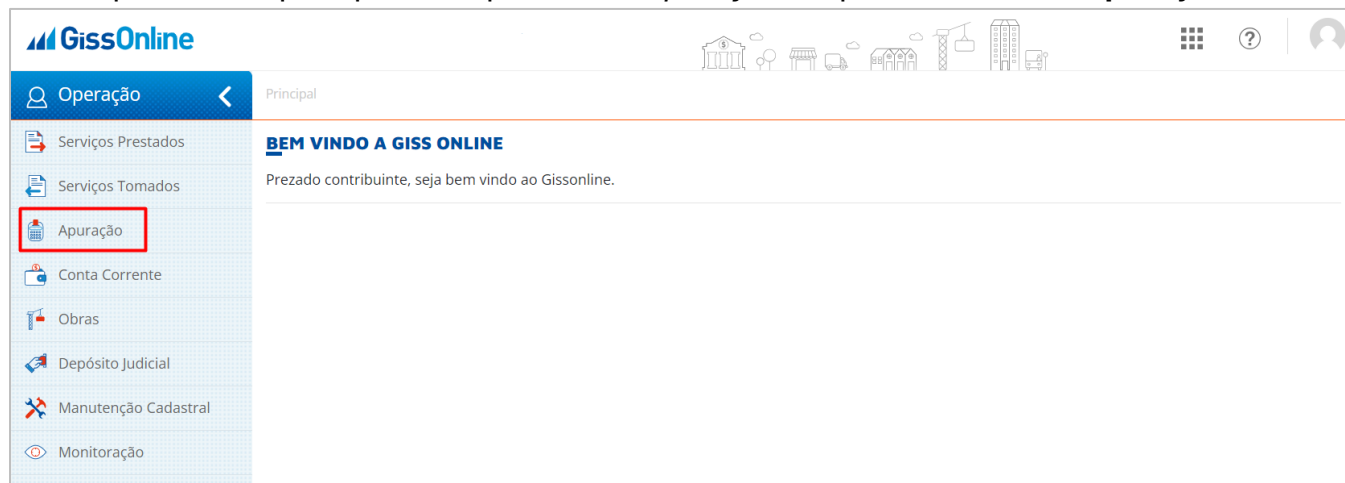
Para acessar o sistema, utilize o endereço eletrônico: **<http://municipio.giss.com.br>**.

Caso já tenha efetuado seu cadastro, clique nos menus abaixo para acessar o sistema diretamente no menu desejado, ou se preferir, por meio do menu **Entrar**, disponível no canto superior direito da tela, informando o seu CPF, após clique em **Ir para o sistema**.

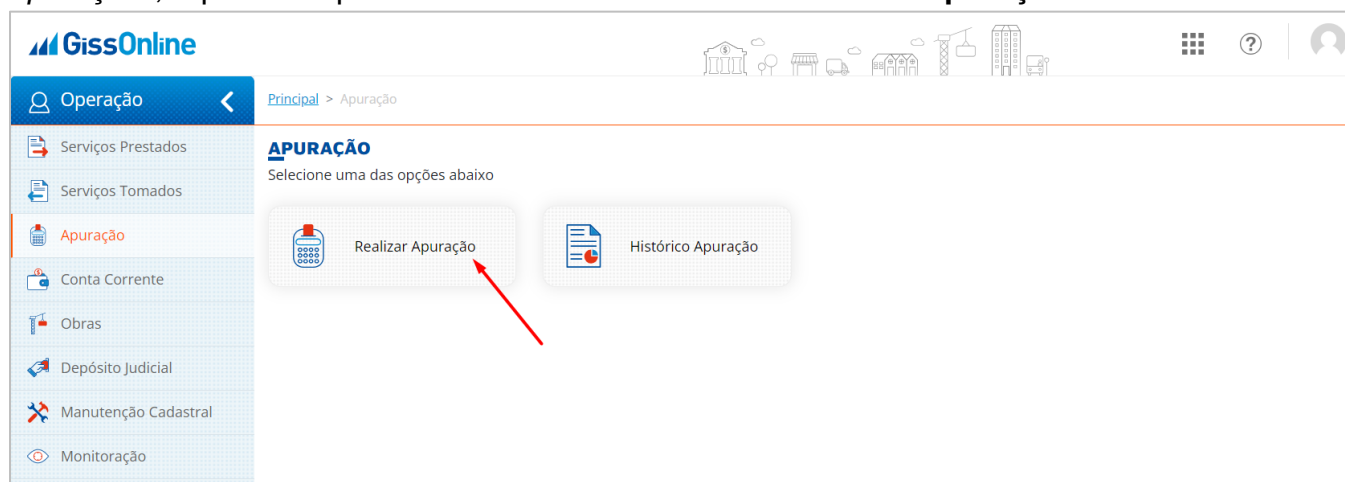


APURAÇÃO

Após acesso com **CPF** e **senha**, escolha a empresa que deseja atuar clicando em “**Ações**”
, após na tela principal, a esquerda em *Operação*, clique no menu de “**Apuração**”:



Você terá acesso à dois menus para navegar, sendo eles “*Realizar Apuração*” e “*Histórico de Apuração*”, o primeiro que vamos conhecer é o menu “**Realizar Apuração**”:



Neste menu, você terá acesso aos **detalhes** de sua apuração, isto antes de realizar a apuração mensal:

DETALHE DE APURAÇÃO

Aqui serão disponibilizadas as declarações que ainda não foram apuradas.

Dados da Apuração

Apuração até
24/10/2023

▼ Cálculo do ISSQN (detalhar apuração) 

ISSQN de Serviços Tomados	-	89,09
ISSQN de Serviços Prestados	-	3,00
Valor Total do ISSQN	=	92,09

DETALHE DE APURAÇÃO

Aqui serão disponibilizadas as declarações que ainda não foram apuradas.

Dados da Apuração

Apuração até

24/10/2023

^ Cálculo do ISSQN (detalhar apuração)**Valor Faturado**

+ 10.231,00

Serviços Tomados

+ 4.454,34

Serviços Prestados

+ 5.776,66

Valor de Deduções

- 50,00

Deduções permitidas em Lei

- 50,00

Base de Cálculo

= 4.554,34

Imposto Calculado

= 92,09

Detalhar

Cartório

+ 0,00

Detalhar

Pedágio

+ 0,00

Detalhar

Banco

+ 0,00

Detalhar

Obras

+ 0,00

Detalhar

Você poderá realizar análises detalhadas sobre todos os valores devidos na competência, bem como qual módulo (*prestador/tomador*), valores de ISS, e inclusive, as notas que compõem a apuração, isto por meio do ícone de **LUPA**, disponível na última coluna em “Ações”:

DETALHAMENTO DA APURAÇÃO

Extrato da Competência

Data da Apuração

Data do Vencimento

Imposto Calculado

10/2023

92,09

Serviços Prestados

Competência	Vencimento	Qtde Notas	Faturado	Deduções	Base de Cálculo	ISSQN	Ações
10/2023	16/11/2023	3	5.776,66	50,00	100,00	3,00	

Serviços Tomados

Competência	Vencimento	Qtde Notas	Faturado	Deduções	Base de Cálculo	ISSQN	Ações
10/2023	16/11/2023	2	4.454,34	0,00	4.454,34	89,09	

Voltar

(valores de empresas teste para amostragem)

Atenção: Dentro do menu “**detalhar apuração**”, você **não** realizará a apuração, este é um menu apenas para sua análise e estudo, ok?

Voltando para o menu de “Apuração”, clique em “Realizar Apuração” e no rodapé da página, clique em “Próximo”:

IMPORTANTE: A emissão de guia para Órgão Público é realizada **POR NOTA**.

Após, clique em “Apuração por Nota Fiscal”, disponível no canto superior direito da tela:

Selecione a nota a qual você deseja realizar a apuração (*emissão do recibo*), e clique em “Próximo”:

APURAÇÃO POR NOTA FISCAL

Aqui serão disponibilizadas somente as notas fiscais da apuração atual. Selecione as notas fiscais que deverão compor a apuração para a geração da guia

Competência: 02/2024

Serviços Prestados

N° Nota	Competência	Origem	CNPJ/CPF	Razão Social/Nome	Faturado	Deduções	Base Cálculo	Alíquota	ISSQN	Status	Ações
☐ 1	02/2024	Nfs-e	21.898.922/0001-38	Empresa Teste QA_tatiane01	1.000,00	0,00	0,00	3%	0,00	Ativa	
☐ 2	02/2024	Nfs-e	21.898.922/0001-38	Empresa Teste QA_tatiane01	2.000,00	0,00	0,00	3%	0,00	Ativa	
☐ 3	02/2024	Nfs-e	56.852.715/0001-27	Empresa teste QA Prestador e Tomador	3.000,00	0,00	0,00	3%	0,00	Ativa	

Mostrando de 1 até 3 de 3 registros

Serviços Tomados

N° Nota	Competência	Origem	CNPJ/CPF	Razão Social/Nome	Faturado	Deduções	Base Cálculo	Alíquota	ISSQN	Status	Ações
☒ 1	02/2024	Nfs-e	86.714.324/0001-07	EMPRESA PRESTADOR DE FORA TESTE	1.000,00	0,00	1.000,00	3%	30,00	Ativa	
☐ 2	02/2024	Nfs-e	86.714.324/0001-07	EMPRESA PRESTADOR DE FORA TESTE	2.000,00	0,00	0,00	4%	0,00	Ativa	
☐ 3	02/2024	Nfs-e	86.714.324/0001-07	EMPRESA PRESTADOR DE FORA TESTE	5.000,00	0,00	5.000,00	3%	150,00	Ativa	

Mostrando de 1 até 3 de 3 registros

Anterior 1 Próximo

Em tela, você terá acesso ao **resumo de apuração** e então, após conferência, basta clicar em “Concluir”:

RESUMO DE APURAÇÃO

Forma de Pagamento: Por Nota

Data de Vencimento: 12/03/2024

Serviços Prestados

Valor Faturado	Valor ISS
0,00	0,00

Serviços Tomados

Valor Faturado	Valor ISS
1.000,00	30,00

Balanco das Operações

Total ISS	30,00
Multa	0,00
Juros	0,00
Correção monetária	0,00
Valor Acumulado	0,00
Débitos Pendentes	0,00
ISSQN Simples Nacional	0,00
Taxa de Expediente	0,00
Pagamento Avulso	0,00
Compensação	0,00
Redução de Imposto	0,00
Abatimento Por Subempregada	0,00
Total a Pagar	30,00

Voltar Concluir

Prontinho, apuração realizada com sucesso!

Para ter acesso ao **recibo** gerado, basta acessar o menu de “**Conta Corrente**”, disponível à esquerda de sua tela, disponível nos menus do eixo *Operação*, em sua tela principal:

The screenshot shows the 'RESUMO DE APURAÇÃO' screen. A modal window is centered on the screen with a green checkmark icon and the text 'Apuração' and 'Apuração realizada com sucesso'. A red arrow points to the 'Apuração' text. The background shows a table with 'Serviços Prestados' and 'Serviços Tomados' on the left, and a list of 'Operações' on the right. The 'Operações' list includes items like 'Total ISS', 'Multa', 'Juros', etc., with values. The 'Total a Pagar' is 30,00.

Serviços Prestados	Valor Faturado
Valor Faturado	0,00

Serviços Tomados	Valor Faturado
Valor Faturado	1.000,00

Operações	Valor
Total ISS	30,00
Multa	0,00
Juros	0,00
Correção monetária	0,00
Valor Acumulado	0,00
Débitos Pendentes	0,00
ISSQN Simples Nacional	0,00
Taxa de Expediente	0,00
Pagamento Avulso	0,00
Compensação	0,00
Redução de Imposto	0,00
Abatimento Por Subempreitada	0,00
Total a Pagar	30,00

CONTA CORRENTE

Neste menu, vamos ter acesso ao recibo que acabamos de gerar.

Clique em “**Conta Corrente**”, após, clique em “**Recibo**”:

The screenshot shows the 'CONTA CORRENTE' menu. The left sidebar has a menu with 'Operação' and 'Conta Corrente' (highlighted with a red box). The main area shows 'CONTA CORRENTE' with the instruction 'Selecione uma das opções abaixo'. There are three buttons: 'Consultar', 'Cancelar Guia', and 'Recibos' (highlighted with a red box).

Operação < Principal > Conta Corrente

CONTA CORRENTE
Selecione uma das opções abaixo

Consultar Cancelar Guia Recibos

Observe os detalhes do recibo que acabamos de gerar, na coluna “**Ações**”, temos o ícone de “**Impressora**”, para realizar a impressão deste recibo:

RECIBOS

Aqui poderá ser realizada a impressão dos recibos

Selecione um ano para visualizar os recibos

2024

Pesquisar

Nº Recibo	Data Emissão	CNPJ / CPF	Nº Nota	Valor	Ações
21	07/02/2024	86.714.324/0001-07	1	30,00	

Mostrando de 1 até 1 de 1 registros

Exibir 5 itens por página

Anterior 1 Próximo

Voltar

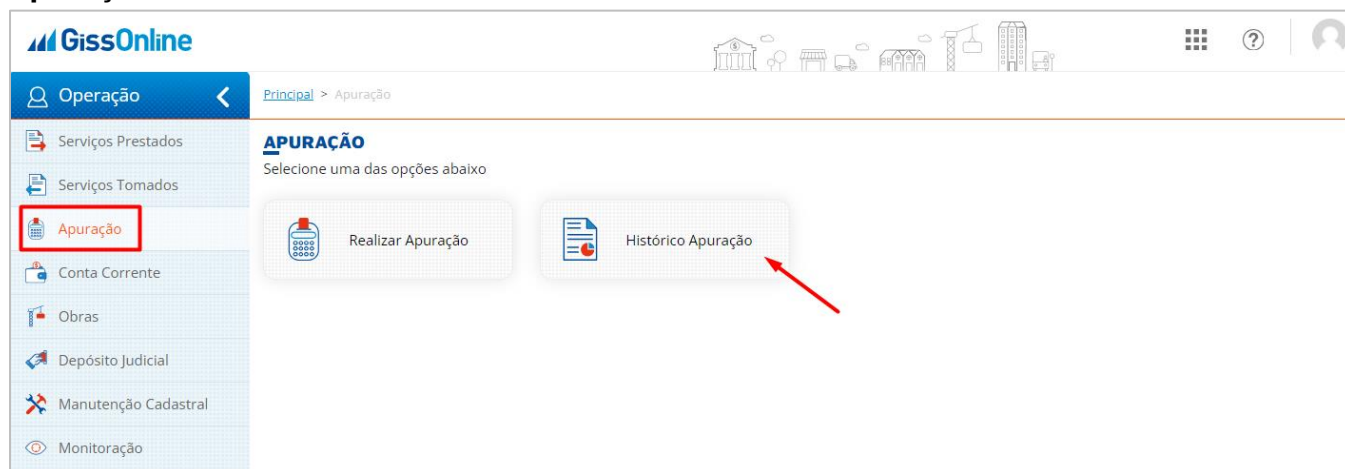
Prontinho, recibo emitido com sucesso!

	Prefeitura Municipal				
	SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS E GESTÃO				
RECIBO DE ISSQN RETIDO NA FONTE			Número do	21	
			Data do Recibo:	07/02/2024	
Dados do Comprador de Serviço					
Razão Social/Nome:	TESTE ORGÃO				
Endereço:	RUA ANTENOR DA ROCHA LEITE, 545 - null - VILA MATHIAS - CEP:				
Inscrição Municipal:	99988	CNPJ:	89.767.223/		
Dados do Prestador de Serviço					
Razão Social/Nome:	EMPRESA PRESTADOR DE FORA TESTE				
Endereço:	RUA GREGÓRIA DE FREGEL, S/N - null - DEMARCHI - CEP:				
Inscrição Municipal:		CNPJ/CPF:	86.714.324/		
Dados do Serviço					
Descrição:	Vigilância, Segurança Ou Monitoramento De Bens, Pessoas E Semoventes.				
Cód. Serviço:	11.02	Número NFS:	1	Data Emissão:	07/02/2024
Valor do Serviço	1.000,00	Alíquota %:	3,00	Valor Retido	30,00
Nome e Assinatura do Responsável					

Modelo do recibo.

HISTÓRICO DE APURAÇÕES

Voltando ao menu de “Apuração”, agora vamos conhecer o menu de “Histórico de Apuração”:



Clicando sobre o mês, você terá acesso aos detalhes da apuração, bem como se foi realizada (sim ou não), data da apuração, valores faturados, entre outros:

Competência	Apuração	Total Faturado	Total Deduções	Base de Cálculo	Total ISSQN
✓ Janeiro	Não	0,00	0,00	0,00	0,00
✓ Fevereiro	Sim	1.000,00	0,00	1.000,00	30,00
✓ Março	Não	0,00	0,00	0,00	0,00
✓ Abril	Não	0,00	0,00	0,00	0,00
✓ Maio	Não	0,00	0,00	0,00	0,00
✓ Junho	Não	0,00	0,00	0,00	0,00
✓ Julho	Não	0,00	0,00	0,00	0,00
✓ Agosto	Não	0,00	0,00	0,00	0,00
✓ Setembro	Não	0,00	0,00	0,00	0,00
✓ Outubro	Não	0,00	0,00	0,00	0,00

Através do ícone de **LUPA**, você terá acesso à mais detalhes...

HISTÓRICO DE APURAÇÕES

Selecione um ano para visualizar as apurações ISSQN Realizadas

2024

Pesquisar Por Competência ou Valores da Apuração

Competência	Apuração	Total Faturado	Total Deduções	Base de Cálculo	Total ISSQN
✓ Janeiro	Não	0,00	0,00	0,00	0,00
✓ Fevereiro	Sim	1.000,00	0,00	1.000,00	30,00

Data Apuração	Valor Faturado	Valor Deduções	Base de Cálculo	ISSQN	Ações
07/02/2024	1.000,00	0,00	1.000,00	30,00	
✓ Março	Não	0,00	0,00	0,00	0,00
✓ Abril	Não	0,00	0,00	0,00	0,00
✓ Maio	Não	0,00	0,00	0,00	0,00

Como por exemplo, quais as notas que compõem tal apuração, vencimento do ISS, valor faturado, ISSQN, entre outros:

DETALHAMENTO DA APURAÇÃO

Dados da Apuração

Extrato da Competência	Data da Apuração	Data do Vencimento	Status da Apuração
02/2024	07/02/2024	12/03/2024	Normal

Serviços Tomados

Competência	Vencimento	Qtde NFS	Valor Faturado	Deduções	Base de Cálculo	ISSQN	Outros Débitos	Outros Créditos	Total Imposto	Ações
02/2024	12/03/2024	1	1.000,00	0,00	1.000,00	30,00	0,00	0,00	30,00	

Voltar

Isso é tudo!

Até o próximo Guia Rápido!

Você sempre terá acesso ao ícone de **LUPA**, para visualizar mais detalhes!