Manual Prático do

Módulo de Dedução de Materiais em Notas Fiscais de Serviços Eletrônicas (NFS-e)

Janeiro/2023

Versão 2.1

SUMÁRIO

INTRODUÇÃO **3**

1. SOLICITAÇÃO DE CADASTRO DE OBRA **4**

2. INCLUSÃO DE DECLARAÇÃO DE ABATIMENTO DE MATERIAIS **5**

2.1 Localizando uma Obra 5

2.2 Incluindo documentos 6

3. CONSULTA DE DECLARAÇÃO DE ABATIMENTO DE MATERIAIS **7**

3.1. Tipos de Status de Documento Fiscal de Abatimento 8

4. EMISSÃO DE NOTA FISCAL COM ABATIMENTO DE MATERIAIS **9**

4.1. Vínculo de Processo de Obra em NFS-e 9

4.2. Tipos de Vínculo de Documentos de Abatimento em Nota Fiscal 10

4.2.1. Vínculo de Documentos de Abatimento – Total 10

4.2.2. Vínculo de Documentos de Abatimento – Controle de Estoque 11

4.3. Visualização de NFS-e com Abatimento de Materias 13

5. RELATÓRIO DE DECLARAÇÕES DE ABATIMENTO **14**

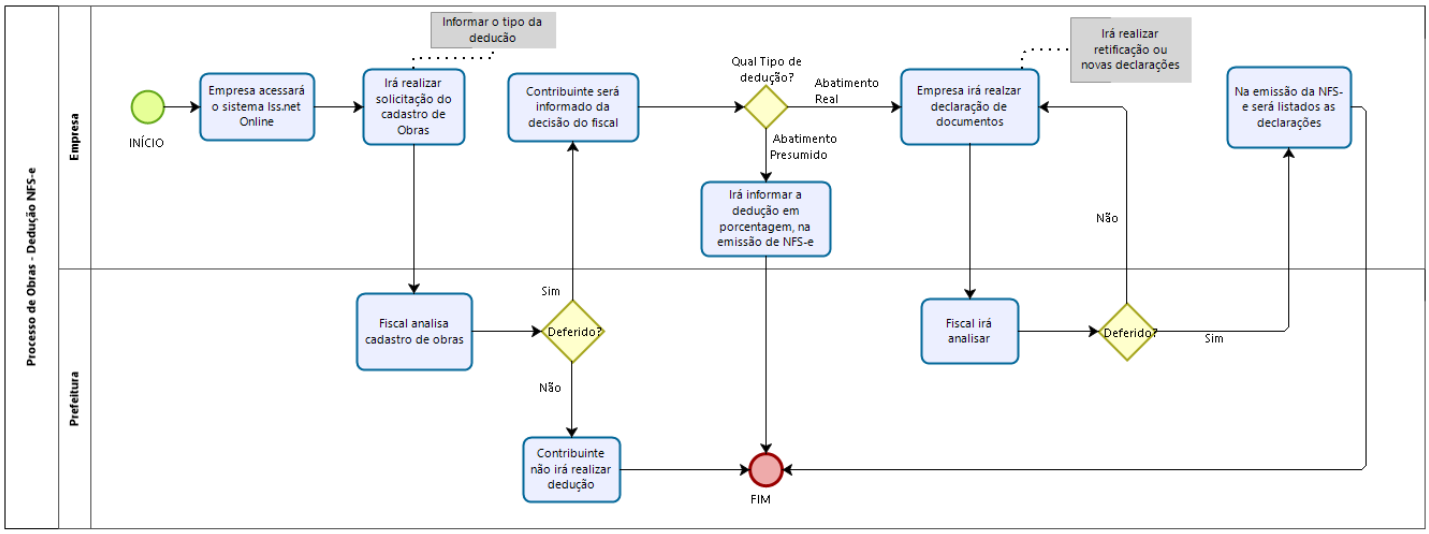
Rua Brilhante, 1763 • Vila Bandeirante • Tel.: (67) 3025-2001 • CEP 79006-560 • Campo Grande • MS • www.notacontrol.com.br • comercial@notacontrol.com.br

INTRODUÇÃO

O presente módulo tem por finalidade a automatização do fluxo de abatimento de materiais que não se incluem na base de cálculo do Imposto Sobre Serviços de Qualquer Natureza (ISSQN), conforme as especificações em previsão legal do município.[1]

O módulo possibilita o cadastro das obras estabelecidas no município[2], bem como a realização da dedução conforme previsão legal, podendo ser:

- **Dedução Real** - Através da escrituração dos documentos fiscais de materiais;
- **Dedução Presumida** – Conforme porcentagem prevista em legislação municipal;[3]



[1] Verificar legislação do seu município;
[2] Verificar com seu município se o cadastramento necessita de deferimento ou ocorre automaticamente.
[3] Verificar com seu município quais são os tipos de abatimento permitidos;

1. SOLICITAÇÃO DE CADASTRO DE OBRA

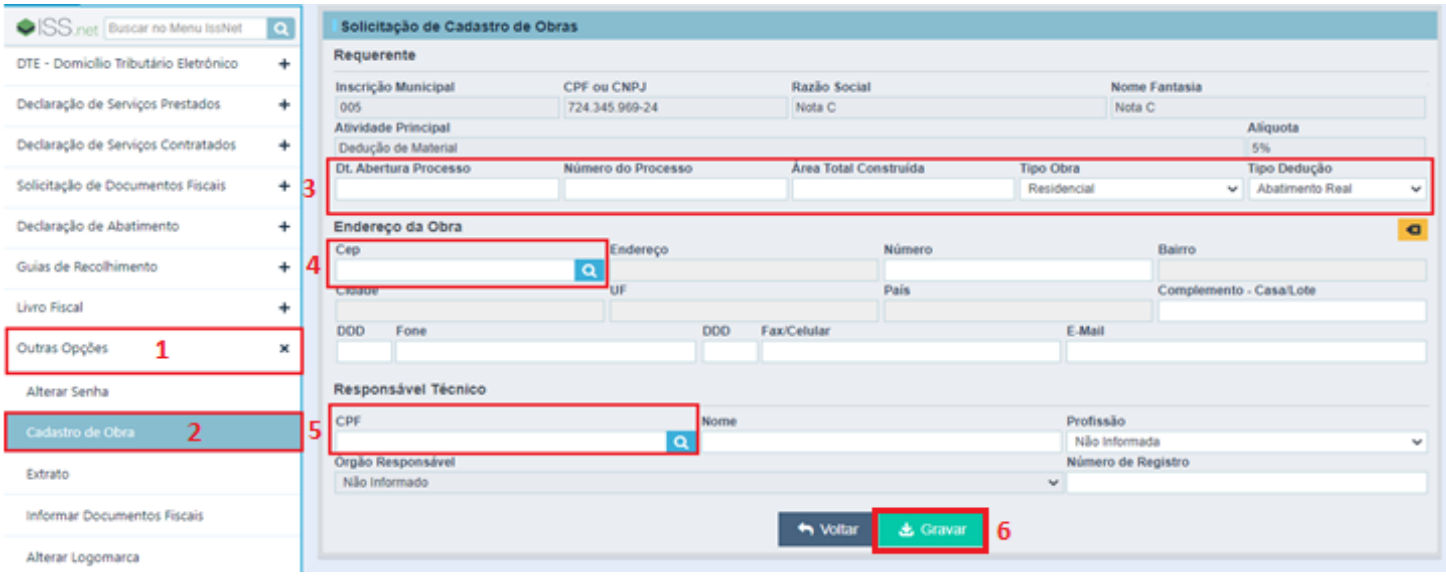
Caminho: Outras Opções -> Cadastro de Obra

Realize a Solicitação de Cadastro de Obras, sendo obrigatório o preenchimento dos campos:

- **Dt. Abertura Processo;**
- **Número do Processo;**
- **Área Total Construída;**
- **Tipo Obra** (Residencial, Comercial ou Industrial);
- **Tipo Dedução** (Abatimento Real ou Abatimento Presumido);[4]
- **Endereço da Obra** (Informe o CEP do logradouro e preencha os demais campos);
- **Responsável Técnico** (Informe o CPF, podendo ser necessário um pré-cadastro caso não haja registro da pessoa no sistema);

Ao final do preenchimento, clique no botão

.



Caso todos os campos tenham sido preenchidos corretamente, o sistema irá apresentar a mensagem:

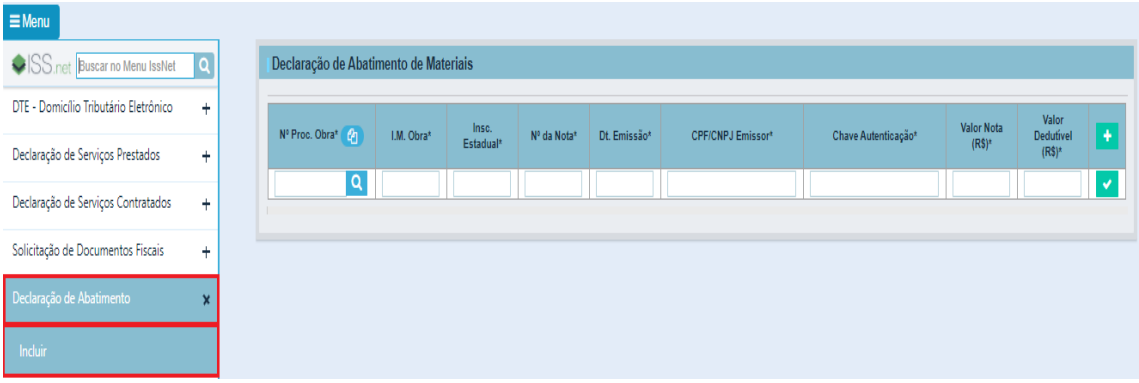
A solicitação de cadastro de Obra foi gravada com sucesso e o seu deferimento já foi automaticamente realizado.

[4] Os tipos de dedução permitidos e disponíveis para seleção são os definidos conforme a legislação do seu município;

2. INCLUSÃO DE DECLARAÇÃO DE ABATIMENTO DE MATERIAIS

Caminho: Declaração de Abatimento -> Incluir

Após o deferimento do Cadastro de Obras (automático ou conforme aprovação fiscal),[5] será possível realizar a escrituração das notas de materiais para a solicitação da dedução.



Preencha os campos, com as informações da DANFE dos materiais a serem abatidos[6]:

- **Nº Proc. Obra*** (Conforme preenchido na solicitação do cadastro da obra);
- **I.M. Obra*** (Preenchido automaticamente);
- **Insc. Estadual*;**
- **Nº da Nota*;**
- **Dt. Emissão*;**
- **CPF/CNPJ Emissor*;**
- **Chave Autenticação*;**
- **Valor Nota (R$)*;**
- **Valor Dedutível (R$)*;**

2.1 Localizando uma Obra

Para buscar de forma rápida um Processo/Cadastro de Obra para vínculo de nota de material para abatimento, utilize o botão "**Localizar Obra**" .

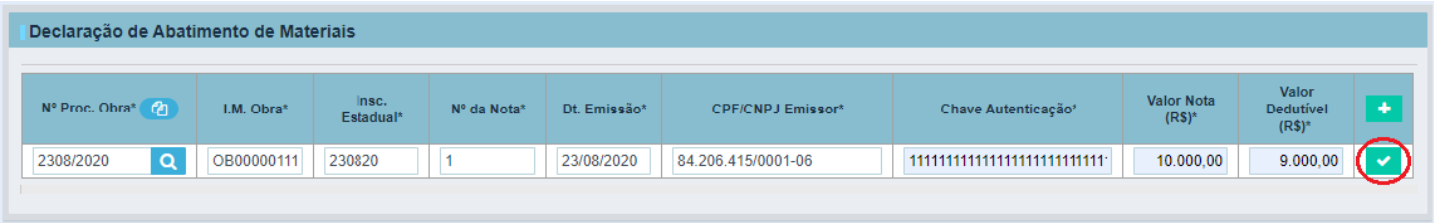
[5] Deferimento automático ou por análise fiscal é definido conforme legislação do município;
[6] Todos os dados da DANFE são de preenchimento obrigatório;

Selecione o processo ao qual deseja vincular a declaração da nota de material, através do botão "**Selecionar**"

Nº do Processo	Data de Abertura	Inscrição de Obras	Dados do Requerente	Área Total m²
0014	01/07/2020	OB00000097	72434596924 - Nota C	100.000,00
0101/2020	01/01/2020	OB00000109	72434596924 - Nota C	515.151,60
0102/2020	01/01/2020	OB00000110	72434596924 - Nota C	1.000,00
04121992	16/07/2020	OB00000099	72434596924 - Nota C	100,00
102030	01/01/2020	OB00000097	72434596924 - Nota C	50.000,00
12345	09/07/2020	OB00000099	72434596924 - Nota C	100,00
150000	01/01/2020	OB00000097	72434596924 - Nota C	1.111.111,00
1645	01/01/2020	OB00000108	72434596924 - Nota C	1.000,00

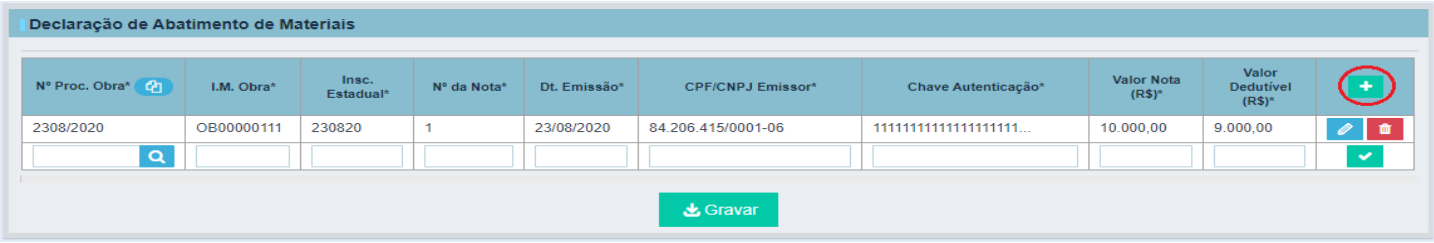
2.2 Incluindo documentos

Após o preenchimento de todos os campos do formulário, para a confirmação da inserção do registro, clique no botão de confirmação



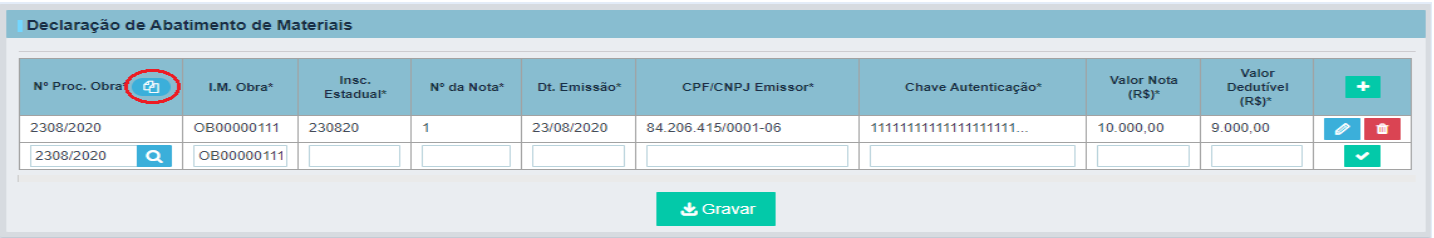
Nº Proc. Obra*	I.M. Obra*	Insc. Estadual*	Nº da Nota*	Dt. Emissão*	CPF/CNPJ Emissor*	Chave Autenticação*	Valor Nota (R$)*	Valor Dedutível (R$)*
2308/2020	OB00000111	230820	1	23/08/2020	84.206.415/0001-06	11111111111111111111111111	10.000,00	9.000,00

Para a inclusão de mais documentos, clique em "**Incluir**"



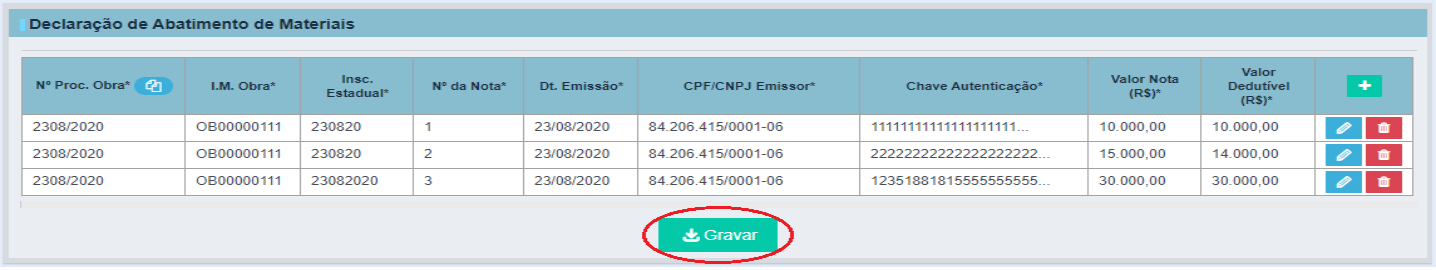
Nº Proc. Obra*	I.M. Obra*	Insc. Estadual*	Nº da Nota*	Dt. Emissão*	CPF/CNPJ Emissor*	Chave Autenticação*	Valor Nota (R$)*	Valor Dedutível (R$)*
2308/2020	OB00000111	230820	1	23/08/2020	84.206.415/0001-06	1111111111111111111...	10.000,00	9.000,00

Os dados da obra podem ser replicados, através do botão



Nº Proc. Obra*	I.M. Obra*	Insc. Estadual*	Nº da Nota*	Dt. Emissão*	CPF/CNPJ Emissor*	Chave Autenticação*	Valor Nota (R$)*	Valor Dedutível (R$)*
2308/2020	OB00000111	230820	1	23/08/2020	84.206.415/0001-06	1111111111111111111...	10.000,00	9.000,00
2308/2020	OB00000111							

Após a finalização da inserção de todas as notas de materiais, grave a declaração através do botão Gravar



Nº Proc. Obra*	I.M. Obra*	Insc. Estadual*	Nº da Nota*	Dt. Emissão*	CPF/CNPJ Emissor*	Chave Autenticação*	Valor Nota (R$)*	Valor Dedutível (R$)*
2308/2020	OB00000111	230820	1	23/08/2020	84.206.415/0001-06	1111111111111111111...	10.000,00	10.000,00
2308/2020	OB00000111	230820	2	23/08/2020	84.206.415/0001-06	2222222222222222222...	15.000,00	14.000,00
2308/2020	OB00000111	23082020	3	23/08/2020	84.206.415/0001-06	1235188181555555555...	30.000,00	30.000,00

O sistema apresentará a mensagem: **Declaração incluída com sucesso!**

3. CONSULTA DE DECLARAÇÃO DE ABATIMENTO DE MATERIAIS

Caminho: Declaração de Abatimento -> Consultar

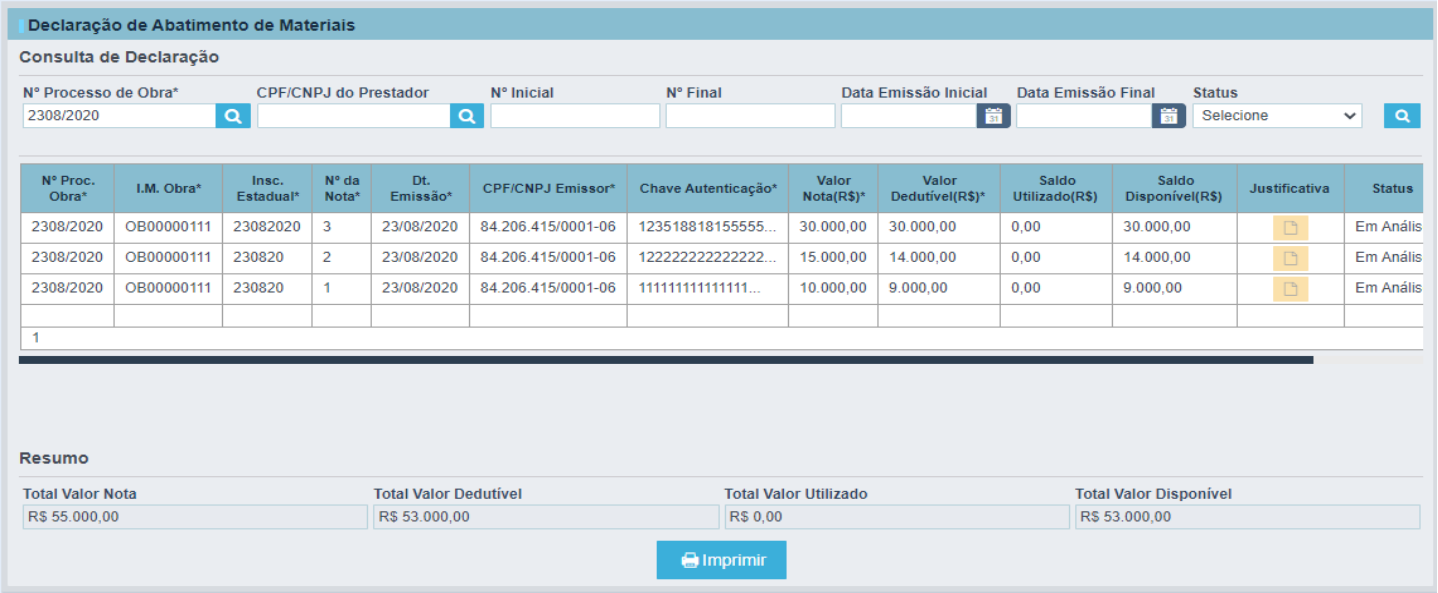
Após a inclusão dos documentos, o sistema irá direcioná-lo (a) automaticamente para a página de consulta dos documentos já escriturados.

Para a consulta dos documentos de abatimento, o sistema oferece os filtros:

- **Nº Processo de Obra***
- **CPF/CNPJ do Prestador**
- **Nº Inicial**
- **Nº Final**
- **Data Emissão Inicial**
- **Data Emissão Final**
- **Status**

O filtro de "**Nº Processo de Obra**" é de preenchimento obrigatório.

Preencha os demais filtros necessários e clique em "Localizar Declarações de Abatimento" para visualizar as declarações de abatimento vinculadas à obra informada.



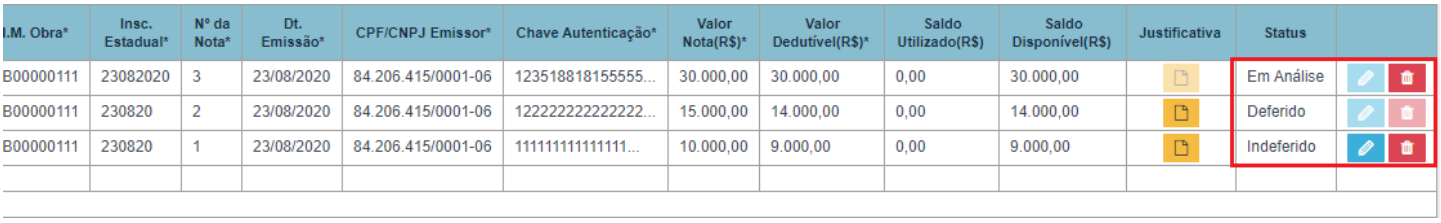
Por padrão, os documentos serão apresentados com status "**Em Análise**", pois passarão por validação da fiscalização municipal para terem o vínculo como dedução de base cálculo reconhecido e autorizado.

3.1. Tipos de Status de Documento Fiscal de Abatimento

- **Em Análise** – Aguardando análise fiscal;
  - Enquanto um documento estiver com status "**Em Análise**", ele poderá ser apenas ser excluído ;

- **Deferido** – Autorizado pelo Fisco;
  - Quando um documento estiver com status "**Deferido**", ele não poderá nem ser excluído e nem ser editado;

- **Indeferido** – Rejeitado pelo Fisco;
  - Quando um documento estiver com status "**Indeferido**", ele poderá ser editado para retornar para análise, ou ser excluído .



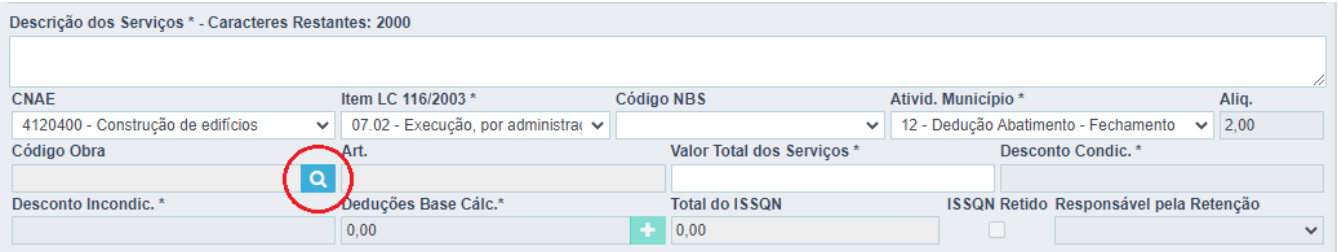
Para visualizar a justificativa do fisco pelo Deferimento ou Indeferimento, clique em .

4. EMISSÃO DE NOTA FISCAL COM ABATIMENTO DE MATERIAIS

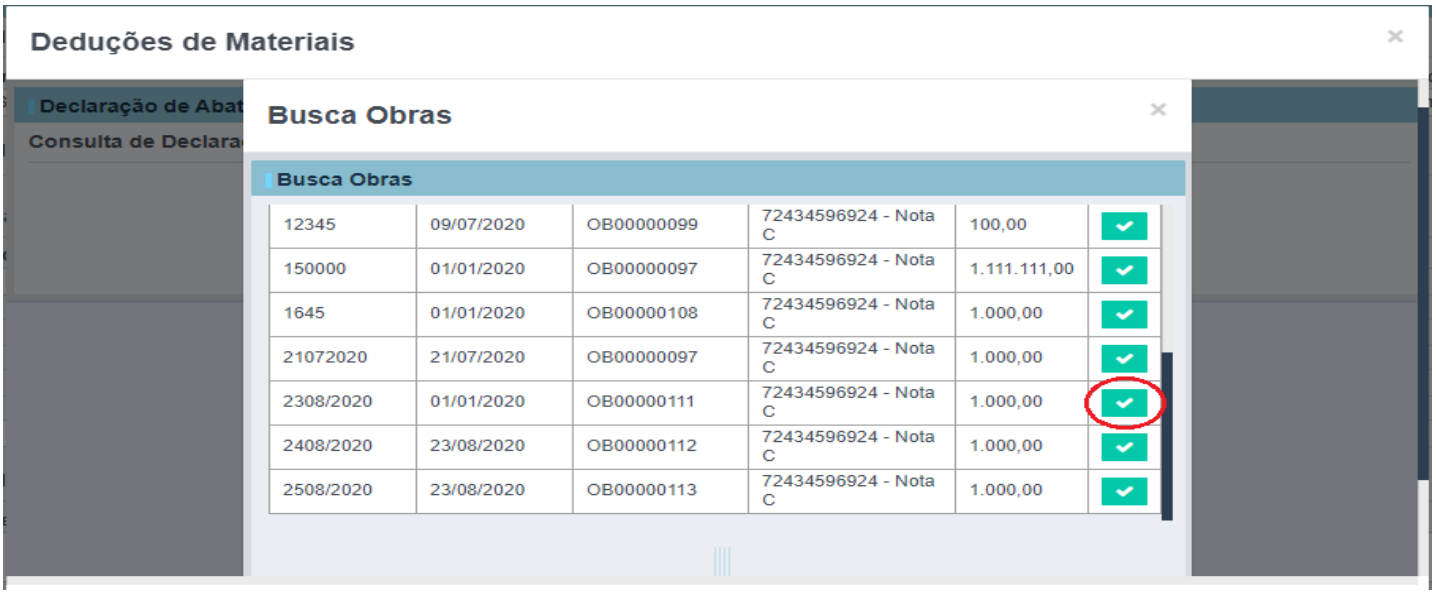
Caminho: Nota Eletrônica -> Nova Nota Eletrônica

4.1. Vínculo de Processo de Obra em NFS-e

Realize normalmente o preenchimento da Nota Fiscal de Serviços Eletrônica e no campo "Código Obra *" clique sobre o botão para localizar as obras cadastradas.

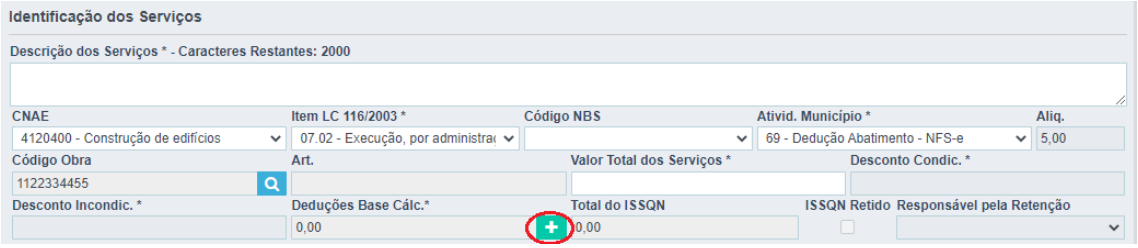


Será exibida automaticamente a tela "**Busca de Obras**", localize a obra desejada e clique em "**Selecionar**" .



Obs.: Caso saiba o Nº Processo de Obra, a tela pode ser fechada e o número pode ser informado direto na tela Consulta de Declaração.

Após a seleção da obra, o sistema irá habilitar o botão para seleção das notas e valores para abatimento de materiais.



4.2. Tipos de Vínculo de Documentos de Abatimento em Nota Fiscal

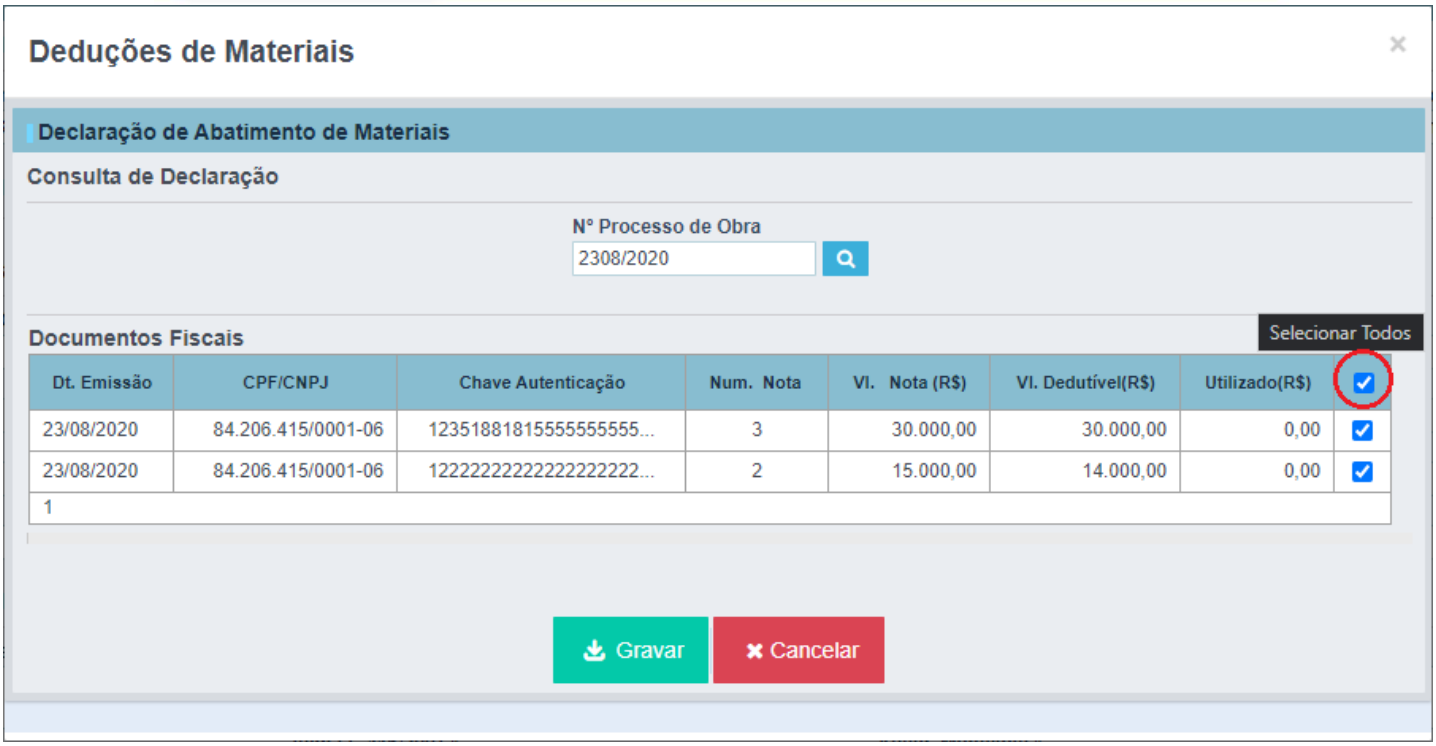
A seguir serão demonstradas as opções de vínculo de Documentos de Abatimento em Nota Fiscal de Serviços Eletrônica (NFS-e) que o sistema permite, sendo parametrizado conforme definição do município.[7]

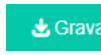
4.2.1. Vínculo de Documentos de Abatimento – Total

Após a seleção da obra desejada, clique em "Localizar Declaração de Abatimento" para exibição dos documentos de abatimento deferidos pelo fisco e que serão incorporados na Nota Fiscal de Serviços Eletrônica (NFS-e).

Selecione os documentos individualmente ou em lote, clicando sobre o "check-box" ☐ —> ☑.

[7] O tipo de vinculo de documento de abatimento em NFS-e é definido conforme legislação do município;



Após a seleção dos documentos a serem vinculados no abatimento, grave a seleção através do botão 

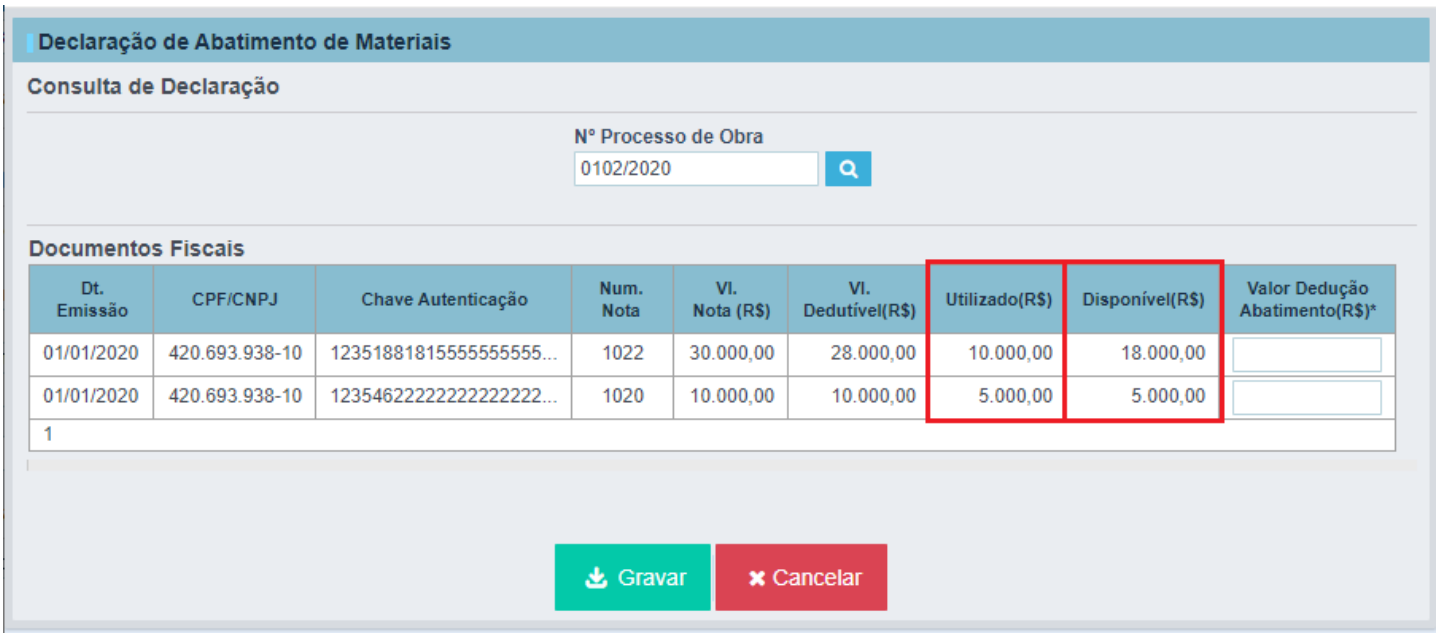
.

4.2.2. Vínculo de Documentos de Abatimento – Controle de Estoque

Após a seleção da obra desejada, clique em "Localizar Declaração de Abatimento" para exibição dos documentos de abatimento deferidos pelo fisco e que serão incorporados na Nota Fiscal de Serviços Eletrônica (NFS-e).

Nesta hipótese, o sistema permitirá o preenchimento de um valor específico a ser incorporado como "**Valor Dedução Abatimento(R$)***" a ser utilizado na Nota Fiscal de Serviços Eletrônica a ser emitida.

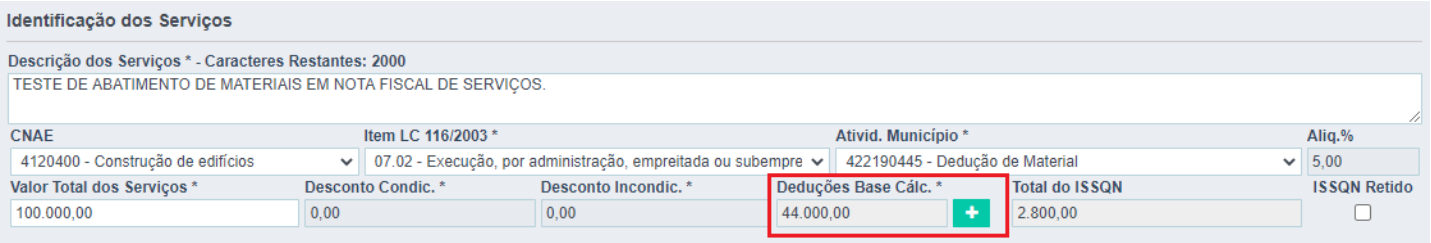
O sistema irá controlar os o estoque de "**Valores Utilizados**" e "**Valores Disponíveis**" de um mesmo documento de abatimento, podendo ser utilizado em várias Notas Fiscais de Serviços (NFS-e) até que o saldo se esgote.



Após a definição do valor de dedução de abatimento a ser utilizado na respectiva Nota Fiscal de Serviços a ser emitida, grave a vinculação através do botão

.

O valor total da somatória das notas de abatimento selecionadas será incorporado como dedução de base de cálculo da Nota Fiscal de Serviços Eletrônica.



Finalize a emissão da Nota Fiscal, gravando o documento.[8]

---

[8] Para outras dúvidas sobre emissão de Nota Fiscal de Serviços Eletrônica, consulta o manual específico em: https://www.notacontrol.com.br/static-issnetonline/Ajuda/html/index.html?ajuda_incluir_nota_abrasf.html;

4.3. Visualização de NFS-e com Abatimento de Materias

O número do processo da obra será incorporado automaticamente no campo "**Descrição dos Serviços**" e os valores dos "**Documentos Fiscais de Abatimento**" serão incorporados como dedução de base de cálculo da Nota Fiscal de Serviços Eletrônica (NFS-e).

Governo do Distrito Federal
Secretaria de Estado de Fazenda do Distrito Federal
Fone: (61) - www.economia.df.gov.br

Nota Fiscal Eletrônica

Série do Documento: Nota Fiscal de Serviço Eletrônica - NFS-e
2

Dados do Prestador de Serviço

Construtora TESTE
Endereço de Teste, - Asa Norte CEP 70730-623 -
Fone: (06)0000-0000- Brasília/ DF
construtora@teste.com.br
Inscrição Municipal XXXXX - CPF/CNPJ XXXXX

Data da Geração da NFS-e: 06/01/2023 17:40:59
06/01/2023
Tomador

Identificação da Nota Fiscal Eletrônica

Natureza da Operação	Número do RPS	Série do RPS	Data da Emissão do RPS
Exigível			

Local dos Serviços	Município Incidência
Brasília - Distrito Federal	Brasília - Distrito Federal

Dados do Tomador de Serviços

CNPJ/CPF :	XXXXX	IM :	XXXXXX
Razão Social :	XXXXX		
Endereço :	XXXXX	Número :	sn
Complemento :		Bairro :	XXXXX
CEP :	XXXXX	Cidade/UF :	Brasília/ DF
Telefone :	XXXXX	E-mail :	

Dados do Intermediário de Serviços

CNPJ	Inscrição Municipal	Razão Social

Descrição dos Serviços

XXXXXXXX

Detalhamento dos Tributos

Atividade do Município	Alíquota	Item da LC116/2003	Cód. NBS	Cód. CNAE
702 - 7.02 - Execução, por administração, empreitada ou sub...	2,00	702		4120400

Vl. Total dos Serviços	Desconto Incondicionado	Deduções Base Cálculo	Base de Cálculo	Total do ISSQN	ISSQN Retido	Desconto Condicionado
R$ 280.288,47	R$ 0,00	R$ 141.917,96	R$ 138.370,51	R$ 0,00	Sim	R$ 0,00

PIS	COFINS	INSS	IRRF	CSLL	Outras Retenções	Vl. ISSQN Retido	Vl. Líquido da Nota Fiscal
R$ 1.821,88	R$ 8.408,65	R$ 6.166,35	R$ 3.363,46	R$ 2.802,88	R$ 0,00	R$ 2.767,41	R$ 254.957,84

Construção Civil | Cód. Obra : XXXXXXXX | Art. : XXXXXXX

Informações Adicionais

-

Consulte a autenticidade deste documento acessando o site: https://df.issnetonline.com.br/online/Login/Login.aspx
ISS.NET - Sistema Nota Control® • www.notacontrol.com.br

5. RELATÓRIO DE DECLARAÇÕES DE ABATIMENTO

Caminho: Declaração de Abatimento -> Consultar

Conforme as movimentações realizadas na obra, os dados estarão disponíveis para consulta e impressão, demonstrando além dos dados dos documentos fiscais de abatimento, os seguintes dados:

- **Vl. Utilizado(R$);**
- **Vl. Disponível(R$);**
- **Nº Documento Fiscal** (Em que o documento de abatimento está vinculado);
- **Modelo do Documento;**
- **Tipo Declaração** (Serviços Prestados ou Serviços Contratados);
- **Status;** (Deferido, Indeferido, Em Análise);

Homologação ABRASF-IBGE 5005707
Secretaria Municipal de Fazenda
Secretaria Municipal de Finanças

Relatório de Declarações de Abatimento
Página 1 de 1
Yago Luís - 08/09/2020 23:41:41
Sistema Nota Control®

Relatório de Declarações de Abatimento

Dados da Empresa

Inscrição Municipal	Nome / Razão Social	Nome Fantasia	Competência
005	Nota C	Nota C	agosto/2020
Insc. Municipal Obra	**Endereço Obra**	**Cidade/UF Obra**	**Num. Processo Obra**
OB00000097	RUA OLIVEIRA BRAGA NR 318, 1, CENTRO	Aparecida/SP	21072020

Filtros - Nº Proc. Obra: 21072020

I.M. Obra	Insc. Est.	Nº Nota	Dt. Emissão	CPF/CNPJ Emissor	Chave Autenticação	Vl. Nota(R$)	Vl. Dedutível(R$)	Vl. Utilizado(R$)	Vl. Disponível(R$)	Nº Doc.	Mod. Doc	Tipo Decl.	Status
OB00000097		25	01/01/2020	420.693.938-10	12345...	10.000,00	8.000,00	8.000,00	1.000,00	11	Nota Fiscal de Serviço Eletrônica - NFS-e	Serv. Prestados	Deferido
OB00000097		26	01/01/2020	420.693.938-10	12345...	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	11	Nota Fiscal de Serviço Eletrônica - NFS-e	Serv. Prestados	Deferido
OB00000097	12345	188160	01/01/2020	420.693.938-10	122222222...	5.000,00	500,00	0,00	500,00			Serv. Prestados	Deferido
OB00000097	12345	1848462	01/01/2020	420.693.938-10	122222222...	10.000,00	0,01	0,00	0,01			Serv. Prestados	Deferido
OB00000097	101010	5555	01/01/2020	420.693.938-10	111111111...	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00			Serv. Prestados	Em Análise
OB00000097	230820	2	01/01/2020	420.693.938-10	122222222...	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00			Serv. Prestados	Deferido
OB00000097	12345	10022	23/08/2020	420.693.938-10	111111111...	5.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00			Serv. Prestados	Indeferido
					Total Geral:	**80.000,00**	**59.500,01**	**28.000,00**	**32.500,01**				

Total de Registros: 7