



DECLARAÇÃO DE INFORMAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Documento de preenchimento obrigatório (Decreto Lei 25.508/2005 e Portaria nº 57/2012, que determina que os Serviços Sociais Autônomos do Distrito Federal passaram a ser Substitutos Tributários)

CONTRATANTE

Serviço de Apoio às Micro e Pequenas Empresa - SEBRAE

SGAS Quadra 605 conjunto A

CIDADE/UF: Brasília/DF

CEP: 70.200-904

CNPJ: 00.330.845/0001-45

CFDF: 07.386.591/001-01

FORNECEDOR

Dados Cadastrais

Razão Social:

Nome Fantasia:

End.:

Cidade/UF:

CEP:

CNPJ:

Inscrição Estadual:

Inscrição Municipal:

Natureza Jurídica:

CNAE (Atividade Principal):

CNAE (Atividade Secundárias):

Regime de Tributação

☐ Normal
LUCRATIVOS

☐ Simples Nacional

☐ MEI

☐ SIMEI

☐ SEM FINS

Imunidades ou isenções de Tributos:

Tributos:

Base Legal:

Código CFOP:

Classificação NCM:

(i) CNAE - Classificação Nacional de Atividades Econômicas; (ii) CBO - Classificação Brasileira de Ocupações; (iii) CFOP - Código Fiscal de Operações e Prestações; (iv) NCM - Nomenclatura Comum do Mercosul; e (v) Sistema de recolhimento em valores fixos mensais dos tributos abrangidos pelo Simples Nacional, devidos pelo Microempreendedor Individual (MEI).

OBJETO DO FORNECIMENTO

☐ Produto
Serviço

☐ Serviço

☐ Produto e Serviço

☐ Mão de Obra: Produto e

Objeto:

Código da Prestação do Serviço LC 116/2003:



Descrição do Código da Prestação do Serviço:

TIPO DE DOCUMENTO A SER ENCAMINHADO

☐ NF ☐ NF-e ☐ NFS-e ☐ DANFE ☐ RPA ☐ RECIBO ☐ Outros.
Especificar:

INCIDÊNCIAS TRIBUTÁRIAS

A) RETENÇÕES NA FONTE

Diretrizes básicas para preenchimento:

1) IR, CSLL, PIS e COFINS:

- 1.1) Observar o art. 52 da Lei nº 7.450/85 e o art. 6º da Lei nº 9.064/95, que tratam da aplicabilidade do desconto de Imposto de Renda na fonte nos pagamentos a pessoas jurídicas, civis ou mercantis, pela prestação de serviços caracterizadamente de natureza profissional.
- 1.2) Observar os arts. 647 a 650 do Decreto nº 3.000/1999 (RIR/99), de que tratam dos pagamentos efetuados pelas pessoas jurídicas a outras pessoas jurídicas de direito privado, pela prestação de diversos serviços.
- 1.3) Observar os arts. 30 a 32 e 35 a 36 da Lei nº 10.833/2003, de que tratam dos pagamentos efetuados pelas pessoas jurídicas a outras pessoas jurídicas de direito privado, pela prestação de diversos serviços.

2) INSS (aplicável aos casos de cessão de mão-de-obra):

- 2.1) Observar IN RFB nº 971/2009, que dispõe sobre normas gerais de tributação previdenciária e de arrecadação das contribuições sociais destinadas à Previdência Social e as destinadas a outras entidades ou fundos, administradas pela Secretaria da Receita Federal do Brasil (RFB); e
- 2.2) Observar a CNAE da atividade principal, bem como a CNAE da atividade relacionada à prestação do serviço (CNAE principal ou secundário).

3) ISS:

- 3.1) Observar regra geral, conforme caput do art. 3º da LC nº 116/2003, de que o ISS é devido "no município do estabelecimento do prestador de serviço";
- 3.2) Verificar se a categoria de serviço prestado se enquadra nas exceções previstas no art. 3º da LC nº 116/2003, em que o ISS é devido no "local da prestação do serviço";
- 3.3) Consultar os regulamentos de ISS específicos de cada município do(s) local(is) da prestação do serviço, tendo em vista a previsão contida no art. 6º da LC nº 116/2003, nos casos em que prestador e tomador estejam estabelecidos no mesmo município (no caso do Rio de Janeiro, observar o Decreto Municipal nº 10.514/1991 e suas alterações posteriores, se aplicáveis); e
- 3.4) Considerar os registros nos cadastros municipais de empresas prestadoras de outros municípios, se aplicável (verificar CEPOM/Rio de Janeiro).



QUADRO PARA FORNECIMENTO DE PRODUTO

Preencher com os valores globais do fornecimento que correspondam ao fornecedor

TRIBUT O	VALOR TOTAL DO PRODUT O R\$ (A)	REDUÇÃO DE BASE DE CÁLCULO/BENEFÍCI O FISCAL		BASE DE CÁLCUL O R\$ (A-B)	ALÍQUOT A %	VALOR A SER RETID O R\$	BASE LEGA L
		R\$ (B)	NATUREZA				
IR							
CSLL							
PIS							
COFINS							

QUADRO PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇO

Preencher com os valores globais do fornecimento que correspondem ao fornecedor

TRIBUT O	VALOR TOTAL DO SERVIÇO R\$ (A)	DEDUÇÕES		BASE DE CÁLCULO R\$ (A-B)	ALÍQUOT A %	VALOR A SER RETIDO R\$	BASE LEGAL
		R\$ (B)	NATUREZA				
IR							
CSLL							
PIS							
COFINS							
INSS							

De acordo com legislação local

TRIBUT O	VALOR TOTAL DO PRODUTO/SERVIÇ O R\$ (A)	DEDUÇÕES		BASE DE CÁLCU LO R\$ (A-B)	ALÍQUOT A %	VALOR A SER RETID O R\$	BASE LEGA L
		R\$ (B)	NATUREZ A				
ISS							



Declaro para os devidos fins que são verdadeiras todas as informações aqui prestadas ao contratante pelo que me responsabilizo civil e criminalmente, bem como que a apresentação desta declaração não dispensa a minha obrigação como fornecedor de apresentar outras declarações eventualmente exigidas pela legislação. Anexo documentos comprobatórios desta declarações.

Declaro ainda, que mantereí as informações atualizadas sempre que ocorrerem mudanças.

Local e data: _____, _____ de
_____ de _____

Nome Completo: _____	Assinatura do
Representante Legal: _____	Cargo/Função:
_____	CPF:
