

Relatório de Auditoria sobre as Retenções Tributárias



Identificação de Retenções Tributárias

Janeiro
a
dezembro
de
2018

Relatório de Auditoria sobre as Retenções Tributárias

Sr. Presidente,

Apresentamos a seguir, o relatório de auditoria interna do departamento fiscal, deste conceituado Órgão:

A auditoria é uma técnica contábil que tem por função identificar eventos que não sejam condizentes com a atividade da entidade. Visando também, a identificação de erros e fraudes nos valores registrados nas demonstrações financeiras, a imperícia e as deficiências no controle interno estabelecido.

O objetivo desta técnica é assegurar que as metas estabelecidas pela administração sejam cumpridas, protegendo os interesses de entidades relacionadas com o patrimônio da entidade, como bancos, investidores e acionistas.

O trabalho de auditoria interna, sendo elaborado por um departamento independente ou pela contabilidade, visa fiscalizar a eficiência do controle interno e tornar confiável a informação contábil tanto para fins fiscais, societários ou gerenciais.

A função da auditoria interna repousa em atividades detalhadas da entidade, relacionadas, de maneira intensa, com o andamento de cada função, área, departamento, setor e operação.

Efetuamos pesquisas na RFB- Receita Federal do Brasil e na PBH-Prefeitura de Belo Horizonte. Examinamos todas as Notas Fiscais, conferimos todas as DARF's e Razão Contábil Analítico. Conferimos os Comprovantes de Pagamentos e Empenhos do CONSELHO REGIONAL DE ECONOMIA 10ª REGIÃO DE MINAS GERAIS - CORECON-MG, que compreendem a movimentação fiscal no período de janeiro a dezembro/2018.

Objetivo do Trabalho:

Identificar as retenções tributárias, conciliar os pagamentos, identificar recolhimentos com código errado, identificar tributos não recolhido e tributos recolhidos em duplicidades.

Efetuamos pesquisas na RFB- Receita Federal do Brasil e na PBH-Prefeitura de Belo Horizonte, durante os trabalhos de auditoria, registramos todas as Notas Fiscais, registramos todas as retenções e os pagamentos constantes na documentação que nos foi disponibilizada pela administração deste conceituado órgão. Conciliamos todos os pagamentos, nos extratos bancários, com o Razão Contábil Analítico.

Durante a execução dos trabalhos deparamos com uma deficiência no setor contábil em relação as informações tributárias. Nas pesquisas realizadas na RFB- Receita Federal do Brasil, verificamos entrega da DCTF e da DIRF, com erros.

Apresentamos planilhas da pesquisa efetuadas na RFB - Receita Federal do Brasil, com as devidas identificações das não conformidades.

Ordens de apresentação dos trabalhos:

Lançamento de todas às Notas Fiscais, as retenções e os devidos pagamentos dos tributos: ISSQN, INSS e IRPJ, CSLL, PIS e COFINS e o relatório emitido pela RFB - Receita Federal do Brasil.

Conclusão:

ISSQN - negativa de recolhimento de R\$ 262,98.
INSS - Conformidade total, nos pagamentos.
IRRF- CSLL- PIS - COFINS - Conformidade total, nos pagamentos.
DCTF - entrega com erro
DIRF - entrega com erro
IRRF- CSLL- PIS - COFINS - uso de código em desacordo com o estabelecido pela Receita Federal do Brasil - RFB (1708 e 5952)

Responsabilidades dos Auditores Independentes

Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre as demonstrações com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelo auditor e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações estão livres de distorções relevantes.

Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e das divulgações apresentadas nas demonstrações financeiras. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorções relevantes nas demonstrações, independentemente se causada por fraude ou por erro.

Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis da Entidade para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da Entidade. Uma auditoria inclui também a avaliação da adequação das políticas financeiras utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

Opinião

Em nossa opinião, os documentos analisados apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição fiscal do CONSELHO REGIONAL DE ECONOMIA 10ª REGIÃO DE MINAS GERAIS - CORECON-MG, no período de janeiro a dezembro de 2018.

Medidas relevantes a serem tomadas: ratificar as DIRF's e as DCTF's.

Belo Horizonte, 06 de abril de 2019.



Amadeu Cornélio Pinto

Especialista em Auditoria

Contador CRC/MG – 044.331/0-7

Perito Contábil-CNPC/CFC - 2047

RETENÇÕES TRIBUTÁRIAS - 2018

ISSQN - EMPRESAS

HISTÓRICO		VALOR	BASE DE CÁLCULO	ISSQN RETIDO	ISSQN PAGO	NOTAS FISCAIS	INFORMAÇÃO NA DES
jan-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	650,00	650,00	16,25	16,25	2018/2	Sim
fev-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	650,00	650,00	16,25	16,25	2018/30	Sim
mar-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	650,00	650,00	16,25	16,25	2018/52	Sim
abr-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	650,00	650,00	16,25	16,25	2018/76	Sim
mai-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	650,00	650,00	16,25	16,25	2018/102	Sim
jun-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	650,00	650,00	16,25	16,25	2018/127	Sim
jul-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	650,00	650,00	16,25	16,25	2018/150	Sim
ago-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	672,88	672,88	16,82	16,82	2018/178	Sim
set-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	672,88	672,88	16,82	16,82	2018/207	Sim
out-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	672,88	672,88	16,82	16,82	2018/232	Sim
nov-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	672,88	672,88	16,82	16,82	2018/257	Sim
jun-18	HBA Tecnologia de Serviços Eletrônica	700,00	700,00	17,50	17,50	2018/379	Sim
abr-18	Jota Campelo Comunicação e Marketing Ltda.	403,95	403,95	16,24	16,24	2018/47	Sim
ago-18	Jota Campelo Comunicação e Marketing Ltda.	1.965,92	393,20	15,81	15,81	2018/183	Sim
nov-18	Jota Campelo Comunicação e Marketing Ltda.	1.196,10	1.196,10	47,96	47,96	2018/226	Sim
nov-18	Jota Campelo Comunicação e Marketing Ltda.	44,30	44,30	1,81	1,81	2018244	Sim
jan-18	Transfacil	1.301,75	14,58	0,73	0,73	2018/3694147	Sim
fev-18	Transfacil	1.624,82	17,86	0,89	0,89	2018/3714321	Sim
fev-18	Transfacil	171,71	1,70	0,09	0,09	2018/3723407	Sim
mar-18	Transfacil	1.819,37	18,02	0,90	0,90	2018/3736711	Sim
abr-18	Transfacil	1.811,19	17,94	0,90	0,90	2018/3758105	Sim
mai-18	Transfacil	719,57	7,13	0,36	0,36	2018/3782764	Sim
mai-18	Consultoria Junior	1.425,00	1.425,00	71,25	71,25	2018/345	Sim
jun-18	Consultoria Junior	3.000,00	3.000,00	150,00	150,00	2018/2	Sim

HISTÓRICO		VALOR	BASE DE CÁLCULO	ISSQN RETIDO	ISSQN PAGO	NOTAS FISCAIS	INFORMAÇÃO NA DES
jun-18	Transfacil	122,68	1,22	0,06	0,06	2018/3797293	Sim
jun-18	Transfacil	1.619,04	16,04	0,80	0,80	2018/38057117	Sim
jul-18	Transfacil	998,59	9,88	0,49	0,49	2018/3833609	Sim
ago-18	Transfacil	1.628,06	17,01	0,85	0,85	2018/3853330	Sim
ago-18	Consultoria Junior	3.500,00	3.500,00	175,00	175,00	2018/21	Sim
set-18	Transfacil	171,71	1,70	0,09	0,09	2018/3871295	Sim
set-18	Transfacil	1.811,19	17,94	0,90	0,90	2018/3876874	Sim
out-18	Transfacil	1.553,62	15,39	0,77	0,77	2018/3899730	Sim
nov-18	Transfacil	1.664,01	16,48	0,82	0,82	2018/3919421	Sim
jan-18	Makro Viagens e Turismo Ltda.	940,44	940,44	26,24	26,24	2018/38	Sim
mar-18	Makro Viagens e Turismo Ltda.	1.366,32	1.366,32	28,01	28,01	2018/124	Sim
mar-18	Makro Viagens e Turismo Ltda.	1.134,56	1.134,26	23,25	23,25	2018/156	Sim
abr-18	Makro Viagens e Turismo Ltda.	990,96	990,96	20,31	20,31	2018/180	Sim
abr-18	WCA - Internet e Sistemas Ltda.	23.840,00	23.840,00	596,00	596,00	2018/09	Sim
abr-18	Silva Quadros Advogados	1.850,00	1.850,00	92,50	92,50	2018/13	Sim
mai-18	Makro Viagens e Turismo Ltda.	2.294,19	2.294,19	48,41	48,41	2018/226	Sim
ago-18	Makro Viagens e Turismo Ltda.	1.014,01	1.014,01	24,54	24,54	2018/510	Sim
out-18	Makro Viagens e Turismo Ltda.	3.516,42	313,57	7,87	7,87	2018/702	Sim
out-18	Makro Viagens e Turismo Ltda.	578,45	578,45	14,52	14,52	2018/761	Sim
ago-18	Wagner Fernandes da Silva	970,00	970,00	48,50	48,50	2018/184	Sim
ago-18	Consultoria Junior	3.500,00	3.500,00	175,00	175,00	2018/21	Sim
abr-18	Aloysio da Gama Fernandes	842,70	842,70	25,28		RPA	Não
abr-18	Patrícia Cristina de Resende	1.685,40	1.685,40	50,56		RPA	Não
mai-18	Patrícia Cristina de Resende	2.034,89	2.034,89	61,05		RPA	Não
jul-18	Patrícia Cristina de Resende	2.034,89	2.034,89	61,05	61,05	RPA	Sim
ago-18	Patrícia Cristina de Resende	2.034,89	2.034,89	61,05	61,05	RPA	Sim
out-18	Patrícia Cristina de Resende	2.034,89	2.034,89	61,05	61,05	RPA	Sim
nov-18	Devanio José Fernandes	4.203,25	4.203,25	126,10		RPA	Não
TOTAIS ::::::::::::::::::::>				2.236,53	1.973,55		
IMPOSTO DEVIDO: ::::::::::::::::::::>				262,98			

INSS - EMPRESAS - 2018					
Contribuição retida sobre a NF/Fatura da Empresa Prestadora de Serviço CNPJ					
CÓDIGO GPS 2631					
HISTÓRICO		Valor	INSS	VALOR PAGO	NFS
jan-18	Empresa de Serviços Gerais EIRELI ME	2.850,00	313,50	313,50	2018/6
fev-18	Empresa de Serviços Gerais EIRELI ME	2.850,00	313,50	313,50	2018/13
mar-18	Empresa de Serviços Gerais EIRELI ME	3.106,50	341,72	341,72	2018/23
abr-18	Empresa de Serviços Gerais EIRELI ME	3.235,50	355,91	355,90	2018/33
mai-18	Empresa de Serviços Gerais EIRELI ME	2.935,50	322,91	322,90	2018/41
jun-18	Empresa de Serviços Gerais EIRELI ME	2.935,50	322,91	322,90	2018,54
jul-18	Empresa de Serviços Gerais EIRELI ME	2.602,00	286,22	286,22	2018/67
ago-18	Empresa de Serviços Gerais EIRELI ME	2.602,30	286,25	286,22	2018/81
set-18	Empresa de Serviços Gerais EIRELI ME	2.602,30	286,25	286,25	2015/94
out-18	Empresa de Serviços Gerais EIRELI ME	2.602,30	286,25	286,25	2018/107
nov-18	Empresa de Serviços Gerais EIRELI ME	2.602,30	286,25	286,25	2018/123
dez-18	Empresa de Serviços Gerais EIRELI ME	2.602,30	286,25	286,25	2018/140
TOTAIS ::::::::::::::::::::>			3.687,92	3.687,86	
IMPOSTO DEVIDO ::::::::::::::::::::>			0,00		

RETENÇÕES TRIBUTÁRIAS - 2018

IRRF - CSLL - PIS - COFINS

HISTÓRICO		VALOR PAGO	VALOR TOTAL DA NOTA FISCAL	IMPOSTOS FEDERAIS RETIDO	IMPOSTOS FEDERAIS PAGO	DIFE RENÇA	NFS Nº	CÓDIGO USADO		
								IRRF/CSLL /PIS/COFINS 6190 9,45%	IRRF 1708 4,80%	CSLL/ PIS/ COFINS 5952 4,65%
fev-18	Empresa Brasileira de Correios e Telegrafos	2.778,74	3.068,73	289,99	289,99	0,00	00745409	289,99		
mar-18	Empresa Brasileira de Correios e Telegrafos	1.968,23	2.173,64	205,41	205,41	0,00	07460164	205,41		
abr-18	Empresa Brasileira de Correios e Telegrafos	3.713,57	4.101,13	387,56	387,56	0,00	00775111	387,56		
mai-18	Empresa Brasileira de Correios e Telegrafos	2.999,86	3.312,93	313,07	313,07	0,00	00790289	313,07		
jun-18	Empresa Brasileira de Correios e Telegrafos	3.096,30	3.419,44	323,14	323,14	0,00	00805111	323,14		
jul-18	Empresa Brasileira de Correios e Telegrafos	3.627,45	4.006,02	378,57	378,57	0,00	00821526	378,57		
ago-18	Empresa Brasileira de Correios e Telegrafos	5.597,56	6.181,73	584,17	584,17	0,00	00837302	584,17		
set-18	Empresa Brasileira de Correios e Telegrafos	2.060,81	2.275,88	215,07	215,07	0,00	00853890	215,07		
out-18	Empresa Brasileira de Correios e Telegrafos	5.752,04	6.352,34	600,30	600,30	0,00	00867822	600,30		
nov-18	Empresa Brasileira de Correios e Telegrafos	3.240,24	3.578,40	338,16	338,16	0,00	00882228	338,16		
dez-18	Empresa Brasileira de Correios e Telegrafos	4.289,46	4.737,12	447,66	447,66	0,00	00896706	447,66		
jan-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	619,78	650,00	30,23	30,22	0,01	2018/2			30,23
fev-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	619,78	650,00	30,23	30,22	0,01	2018/30			30,23
mar-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	619,78	650,00	30,23	30,22	0,01	2018/52			30,23
abr-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	619,78	650,00	30,23	30,22	0,01	2018/76			30,23
mai-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	619,78	650,00	30,23	30,22	0,01	2018/102			30,23
jun-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	619,78	650,00	30,23	30,22	0,01	2018/127			30,23
jul-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	619,78	650,00	30,23	30,22	0,01	2018/150			30,23
ago-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	631,50	672,88	41,38	41,38	0,00	2018/178			41,38
set-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	631,50	672,88	41,38	41,38	0,00	2018/207			41,38
out-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	609,29	672,88	63,59	63,59	0,00	2018/232			63,59
nov-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	609,29	672,88	63,59	63,59	0,00	2018/257			63,59
dez-18	Netsol Tecnologia Ltda - EPP	641,59	672,88	31,29	31,29	0,00	2018/280			31,29
jul-18	Coop.de Transporte dos Mot.Autonomos de Taxi	1278,89	1.290,50	11,61	11,61	0,00	2018/1986		11,61	
jun-18	HBA Tecnologia de Serviços Eletrônica	633,85	700,00	66,15	66,15	0,00	2018/379		33,60	32,55
mar-18	Sandroni Comsultores s/s Ltda.	3050,12	3.250,00	199,88	199,88	0,00	2018/277		48,75	151,13
jan-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	4568,75	5.045,55	476,80	476,83	0,00	2018/25544		242,19	234,64
jan-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	663,45	732,69	69,24	98,14	28,90	20182630		50,36	47,78
fev-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	5462,18	6.032,23	570,05	570,05	0,00	2018/78261		289,55	280,50
fev-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	795,93	879,00	83,07	69,24	13,83	2018/54286		35,17	34,07
mar-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	5607,50	6.192,71	585,21	585,22	0,00	2018/130281		297,25	287,97
mar-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	1152,22	1.235,28	83,06	83,06	0,00	2018/107278		42,19	40,87

HISTÓRICO		VALOR PAGO	Valor:	IMPOSTOS FEDERAIS RETIDO	IMPOSTOS FEDERAIS PAGO	DIFE RENÇA	NFS Nº	CÓDIGO USADO			
								IRRF/CSLLL /PIS/ COFINS 6190 9,45%	IRRF 1708 4,80%	CSLLL/ PIS/ COFINS 5952 4,65%	
abr-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	5550,58	6.129,85	579,27	579,27	0,00	2018/184335		294,23	285,04	
abr-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	1420,55	1.568,80	148,25	192,03	43,78	2018/159594		134,59	57,44	
mai-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	3827,39	4.226,83	399,44	399,43	0,00	2018/219770		202,89	196,54	
mai-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	805,90	890,00	84,11	84,11	0,00	2018/245071		42,72	41,39	
jun-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	4512,41	4.983,34	470,93	470,94	0,00	2018/284110		239,20	231,74	
jun-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	753,10	831,70	78,60	78,60	0,00	2018/267974		39,92	38,68	
jul-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	4769,73	5.267,51	497,78	497,79	0,00	2018/346285		252,84	244,95	
jul-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	765,67	845,58	79,91	79,92	0,00	2018/321974		40,59	39,33	
ago-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	4769,73	5.267,51	497,78	497,79	0,00	2018/401335		252,84	244,95	
ago-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	157,19	173,59	16,40		16,40	2018/376785				
set-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	3312,55	3.658,26	345,71	345,70	0,00	2018/459909		175,6	170,10	
set-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	258,09	285,02	26,93	26,93	0,00	2018/431012		13,68	13,25	
out-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	4273,34	4.719,31	445,97	445,78	0,00	2018/510892		226,33	219,45	
out-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	433,07	478,27	45,20	45,20	0,00	2018/486261	45,20			
nov-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	4273,34	4.719,31	445,97	445,98	0,00	2018/565846	445,98			
nov-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	651,13	719,08	67,95	67,95	0,00	2018/540690	67,95			
dez-18	Unimed BH Cooperativa de Trabalho Médico	4831,15	5.335,34	504,19	504,19	0,00	2018/616178	504,19			
ago-18	SERMA - Segurança e Medicina do Trabalho Ltda	324,19	340,00	15,81	15,81	0,00	2018/5255			15,81	
set-18	SERMA - Segurança e Medicina do Trabalho Ltda	324,19	340,00	15,81	15,81	0,00	2018/5652			15,81	
TOTAIS ::::::::::::::::::::>				11.446,97	11.489,28			5.146,36	2.966,10	3.376,83	
VALOR RECOLHIDO A MAIOR				42,31							

IMPOSTOS FEDERAIS RETIDOS EM NOTAS FISCAIS

Códigos usado pelo CORECON-MG:

1708 :::::> Importâncias pagas ou creditadas por pessoa jurídica a outras pessoas jurídicas direito privado.

5952:::::> Importâncias pagas ou creditadas por pessoa jurídica a outras pessoas jurídicas direito privado.

Código correto a ser usado pelo CORECON-MG:

6190 ::::::> IRPJ, CSLL, Cofins e PIS - Retenção na fonte sobre pagamentos das Empresas Públicas, Sociedades de Economia Mista e demais PJ de que trata o inc. III do art. 34 da Lei nº 10.833, de 2003 - Aquisição de serviços.

IRPJ, CSLL, Cofins e Contribuição para o PIS/Pasep Retidos na Fonte pelas Empresas Públicas, Sociedades de Economia Mista, Pessoas Jurídicas de que trata o Inciso III do Art. 34 da Lei nº 10.833/2003, Autarquias e Fundações Públicas - COSIRF

Lei 10833/03 | Lei no 10.833, de 29 de dezembro de 2003

Art. 34, inc. III da Lei 10833/03

[Lei nº 10.833 de 29 de Dezembro de 2003](#)

Altera a Legislação Tributária Federal e dá outras providências.

Art. 34. Ficam obrigadas a efetuar as retenções na fonte do imposto de renda, da CSLL, da COFINS e da contribuição para o PIS/PASEP, a que se refere o art. 64 da Lei no 9.430, de 27 de dezembro de 1996, as seguintes entidades da administração pública federal: (Produção de efeito)

I - empresas públicas;

II - sociedades de economia mista; e

III - demais entidades em que a União, direta ou indiretamente, detenha a maioria do capital social com direito a voto, e que dela recebam recursos do Tesouro Nacional e estejam obrigadas a registrar sua execução orçamentária e financeira na modalidade total no Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal - SIAFI.

RELATÓRIO EMITIDO PELA RFB - RECEITA FEDERAL DO BRASIL - 2018

CORECON - MG

Base de Dados da RFB - Receita Federal do Brasil

Período: 2018

Fonte DARF: e-CAC RFB

Fonte Notas Fiscais: XML Serviços Tomados PBH

Fonte DCTF: e-CAC RFB

Fonte DIRF: e-CAC RFB

Código	2018	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total	
0561	DARF	9.186,45	2.220,89	7.886,80	151,70	3.951,97	206,83	7.973,71	2.965,76	3.081,13	234,41	1.674,53	3.396,14	42.930,32	
0588												240,97		240,97	
1708		324,72	339,44	108,04	572,42	76,32	290,73	303,52	276,61	517,14	44,83			2.853,77	
5952		298,93	351,59	375,63	539,34	259,31	342,03	315,57	290,23	783,75	986,68			4.543,06	
6190		495,40	387,56	313,07	323,14	378,57	584,17	215,07	63,59	600,30	108,79	1.151,10	2.361,78	6.982,54	
8301		534,21	244,56	1.095,76	10,03	966,23	498,58	426,47	437,58	458,63	243,26	489,83	0,00	5.405,14	
Total		10.839,71	3.544,04	9.779,30	1.596,63	5.632,40	1.922,34	9.234,34	4.033,77	5.440,95	1.617,97	3.556,43	5.757,92	62.955,80	
Pis	Notas Fiscais	0,00	0,00	8,03	0,00	27,47	37,80	34,24	3,34	0,00	30,68	35,35	36,24	213,15	
Cofins		0,00	0,00	37,06	0,00	126,81	174,46	158,03	15,41	0,00	141,58	163,15	167,28	983,78	
INSS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IRRF		0,00	0,00	59,29	0,00	202,89	279,12	264,45	0,00	0,00	0,00	226,53	261,05	267,65	1.560,98
CSLL		0,00	0,00	12,35	0,00	42,26	58,16	52,68	5,14	0,00	47,19	54,38	55,76	327,92	
ISS		16,25	16,34	40,41	660,65	16,25	150,00	0,00	24,54	7,87	47,96	1,81	1.592,36	2.574,44	
Total		16,25	16,34	157,14	660,65	415,68	699,54	509,40	48,43	7,87	493,94	515,74	2.119,29	5.660,27	
DARF 0561	DCTF	8.392,00	1.137,52	0,00	3.932,17	4.101,96	0,00	2.909,73	2.545,74	0,00	0,00	0,00	3.017,20	26.036,32	
DARF 0588		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DARF 1708		292,55	324,72	0,00	402,27	278,19	315,52	304,37	303,52	0,00	0,00	0,00	0,00	2.221,14	
DARF 5952		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DARF 6190		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DARF 8301		636,28	0,00	100,00	528,92	576,74	472,26	493,97	498,58	0,00	0,00	0,00	489,83	3.796,58	
Total		9.320,83	1.462,24	100,00	4.863,36	4.956,89	787,78	3.708,07	3.347,84	0,00	0,00	0,00	3.507,03	32.054,04	
DARF 0561	DIRF	8.454,28	1.128,14	1.850,96	4.174,75	4.800,41	4.215,97	3.385,12	2.692,35	2.579,54	3.104,24	3.219,60	9.644,80	49.250,16	
DARF 0588		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DARF 1708		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DARF 5952		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DARF 6190		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DARF 8301		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total		8.454,28	1.128,14	1.850,96	4.174,75	4.800,41	4.215,97	3.385,12	2.692,35	2.579,54	3.104,24	3.219,60	9.644,80	49.250,16	

CORECON - MG**CRUZAMENTO: Nota Fiscal X DARF X DCTF X DIRF**

Período: 2018

Código	2018	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
0561	DARF	9.186,45	2.220,89	7.886,80	151,70	3.951,97	206,83	7.973,71	2.965,76	3.081,13	234,41	1.674,53	3.396,14	42.930,32
	DCTF	8.392,00	1.137,52	0,00	3.932,17	4.101,96	0,00	2.909,73	2.545,74	0,00	0,00	0,00	3.017,20	26.036,32
	DIRF	8.454,28	1.128,14	1.850,96	4.174,75	4.800,41	4.215,97	3.385,12	2.692,35	2.579,54	3.104,24	3.219,60	9.644,80	49.250,16
0588	DARF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240,97	0,00	240,97
	DCTF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DIRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1708	Nota Fiscal	0,00	0,00	59,29	0,00	202,89	279,12	264,45	0,00	0,00	226,53	261,05	267,65	1.560,98
	DARF	324,72	339,44	108,04	572,42	76,32	290,73	303,52	276,61	517,14	44,83	0,00	0,00	2.853,77
	DCTF	292,55	324,72	0,00	402,27	278,19	315,52	304,37	303,52	0,00	0,00	0,00	0,00	2.221,14
	DIRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5952	Nota Fiscal	0,00	0,00	57,44	0,00	196,54	270,42	244,95	23,89	0,00	219,45	252,88	259,28	1.524,85
	DARF	298,93	351,59	375,63	539,34	259,31	342,03	315,57	290,23	783,75	986,68	0,00	0,00	4.543,06
	DCTF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DIRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6190	DARF	495,40	387,56	313,07	323,14	378,57	584,17	215,07	63,59	600,30	108,79	1.151,10	2.361,78	6.982,54
	DCTF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DIRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8301	DARF	534,21	244,56	1.095,76	10,03	966,23	498,58	426,47	437,58	458,63	243,26	489,83	0,00	5.405,14
	DCTF	636,28	0,00	100,00	528,92	576,74	472,26	493,97	498,58	0,00	0,00	0,00	489,83	3.796,58

Base de Dados da PBH - Prefeitura de Belo Horizonte**CRUZAMENTO: Nota Fiscal X ISS Recolhido**

Período: 2018

Fonte Notas Fiscais: XML Serviços Tomados PBH

Fonte ISS Recolhido: Portal PBH

2018		Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
ISS	Nota Fiscal	16,25	16,34	40,41	660,65	16,25	150,00	0,00	24,54	7,87	47,96	1,81	1.592,36	2.574,44
ISS Recolhido	PBH	43,22	17,89	82,60	742,20	136,27	184,61	77,79	342,58	68,86	101,03	68,16	0,00	1.865,21
Total	-	-26,97	-1,55	-42,19	-81,55	-120,02	-34,61	-77,79	-318,04	-60,99	-53,07	-66,35	1.592,36	709,23