

MALHA

FISCAL



MALHAS FISCAIS – Dinâmica da apresentação

- Cadastro SEF/SC
- Parceria fisco contabilistas
- Fluxo das informações
- Conceito da Malha Fiscal SC
- Necessidades
- Telas no  (*)
- Perguntas e respostas (*)



MALHAS FISCAIS – Cadastro PJ ativas

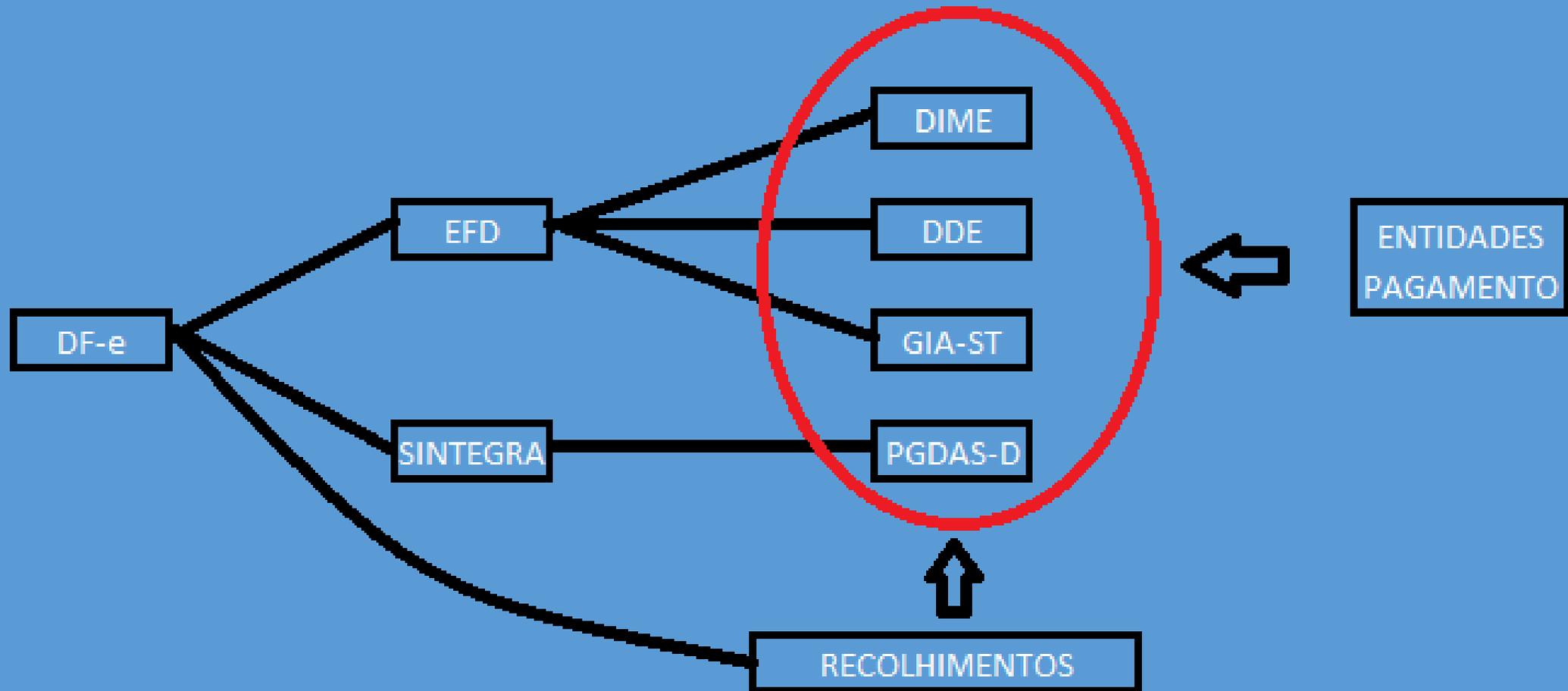
REGIÃO FISCAL	SIMEI (*)	SIMPLES (*)	NORMAL (*)	TOTAL	AFREs	CONTABILISTAS	CLIENTES	IEs
TOTAL	92.116	165.469	60.668	318.253		10.278	214.773	233.668
OUTRAS UFs		205	4.241	4.446		3.942	6.707	10.051
FLORIANÓPOLIS	12.551	24.013	7.571	44.135		1.183	27.672	30.055
ITAJAÍ	13.709	25.635	10.116	49.460		889	31.038	33.476
JOINVILLE	12.701	20.470	8.262	41.433		788	25.525	27.513
BLUMENAU	15.152	24.433	7.708	47.293		730	32.586	34.786
CHAPECÓ	10.458	20.871	6.591	37.920		670	27.148	28.684
CRICIÚMA	8.351	14.401	4.091	26.843		645	18.522	19.992
JOAÇABA	4.834	11.625	4.290	20.749		413	15.387	16.973
TUBARÃO	5.735	10.154	2.621	18.510		369	12.684	13.520
LAGES	3.916	6.137	2.695	12.748		338	7.999	8.523
MAFRA	4.709	7.525	2.482	14.716		311	9.505	10.095



MALHAS FISCAIS – Parceria

- **RICMS/SC/01, Anexo 5, Art. 5º, § 1º, IV**
 - Pedido de inscrição estadual
- **Acordo de Cooperação Técnica Estado/SEF/CRCSC nº 2107TN000282**
 - Cadastramento
 - Atualização (*)
 - Credenciamento
 - Descredenciamento
 - Certificação Digital
- **Malhas Fiscais**
 - Valorização do contabilista (*)
 - Acesso às informações
 - Autorregularização
 - Monitoramento
 - Fiscalização somente em casos extremos (*)

MALHAS FISCAIS – Fluxo das informações





MALHAS FISCAIS

CONCEITO

Ferramenta própria que realiza a mineração e o cruzamento dinâmico dos dados referentes ao ICMS disponíveis na base da SEF e que:

- transforma os dados em informação;
- apresenta automática e objetivamente ao fisco, contabilistas e contribuintes as inconsistências relativas a obrigações fiscais principais e acessórias recentes;
- promove a prevenção e facilita a autorregularização;
- otimiza a atividade fiscal;
- potencializa o controle de qualidade da organização contábil;
- facilita a demonstração dos fatos aos contribuintes e clientes;
- automatiza e padroniza o procedimento fiscal (fiscalização) e;
- auxilia a concorrência leal e produz aumento da arrecadação.



NECESSIDADES

MALHAS FISCAIS

- Hardware e software
- Sistema relacional *on line*
- Adaptação legal
- Pessoal (AFREs)
- Parceria (Contabilistas)



MALHAS FISCAIS – Acesso S@T

The screenshot displays the S@T system interface. At the top, a search bar contains the text "malhas fiscais", which is circled in red. Below the search bar, a dropdown menu lists several application profiles, with "Auditoria - Malhas Fiscais" highlighted in a red box. An arrow points from the search bar to this highlighted item. The main content area shows a list of application profiles, including "Perfil AIDF", "Perfil Apoio ao SAT", "Perfil Atendimento", "Perfil Auditoria", "Perfil Certificador CAF", "Perfil Consulta SAT", "Perfil Consultas Restritas", "Perfil Conta Corrente", "Perfil Convênio 115 - Regional", "Perfil Estatísticas", "Perfil Extracadastro Restrito", "Perfil Fiscal - Consulta", "Perfil Fiscal - Contencioso", "Perfil Fiscal - Serviços", "Perfil Fiscalização Massiva", "Perfil Gestão Administradoras de Cartão", and "Perfil GPLAM". On the right side, there are two sections: "Mais recentes" and "Mais acessadas", both listing the top 10 most recent and most accessed applications, with "Auditoria - Malhas Fiscais" appearing as the first item in both lists.

malhas fiscais

Auditoria - Malha Fiscal - Exportação de Malhas Fiscais

Auditoria - Malha Fiscal - Manutenção de Especificações das Malhas Fiscais

Auditoria - Malha Fiscal - Manutenção de Tipos de Malhas Fiscais

Auditoria - Malhas Fiscais

Perfis

Perfil AIDF

Perfil Apoio ao SAT

Perfil Atendimento

Perfil Auditoria

Perfil Certificador CAF

Perfil Consulta SAT

Perfil Consultas Restritas

Perfil Conta Corrente

Perfil Convênio 115 - Regional

Perfil Estatísticas

Perfil Extracadastro Restrito

Perfil Fiscal - Consulta

Perfil Fiscal - Contencioso

Perfil Fiscal - Serviços

Perfil Fiscalização Massiva

Perfil Gestão Administradoras de Cartão

Perfil GPLAM

Nenhuma aplicação

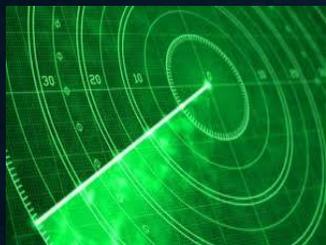
Mais recentes

1. Auditoria - Malhas Fiscais
2. Auditoria - Malha Fiscal - Manutenção de DAF
3. Auditoria - Visão Geral
4. Portal de Acessos - portaldeacessos@sef.sc.gov.br - (48) 3664-4073
5. TTD - Consulta Completa de TTD
6. SAF - Certificação de CAF's
7. SAF - Preencher CAF
8. EFD - Acompanhamento do processo de Carga
9. Auditoria - Exportação de Documentos Fiscais (EFD e NFe)
10. Auditoria - Exportação Completa

Mais acessadas

1. Auditoria - Malhas Fiscais
2. Auditoria - Principais contribuintes por indicadores
3. Fiscalização - Registrar Gestão
4. Cadastro - Consulta Completa
5. Auditoria - Dashboard Administrativo
6. SAF - Preencher CAF

MALHAS FISCAIS – Resumo



Resumo

PE2 9135111 Sua sessão expira em 29:13

Auditoria - Malhas Fiscais

Filtros

 5.195 Contabilistas Identificados	Obrigação Principal  R\$ 493,2 milhões Valor Total  972.333 Total de Inconsistências  15.016 Contribuintes Identificados	Obrigações Acessórias  37.641 Total de Inconsistências  12.210 Contribuintes Identificados
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Contabilistas Contribuintes **Malhas Fiscais** DAFs Resumo

MALHAS FISCAIS – Filtros



Resumo PE2 9135111 Sua sessão expira em 26:53

Auditoria - Malhas Fiscais

Filtros

Malhas fiscais
Selecione

Parte do nome da malha

Visibilidade
Liberada para o público

GES ou GRAF
Todos

GERFE
Todas

Município
Todos

Situação cadastral
Todas

DAF
Selecione

Contribuinte (IE, CNPJ ou CNPJ raiz)

Contabilista: CPF

Contabilista: GERFE
Todas

Somente contribuintes sem um contabilista cadastrado

Habilitar inadimplências

MALHAS FISCAIS – Amostra Malhas

Contribuintes **Malhas Fiscais** Resumo

PE2 9135111 Sua sessão expira em 24:40

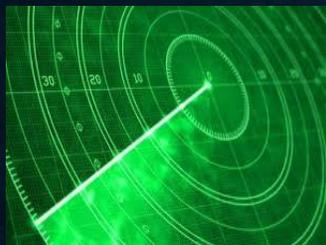
Malhas Fiscais que identificaram ao menos um Contribuinte

Malha Fiscal	Contribuintes			Inconsistências			Valor	...
	Representados	A regularizar	Regularizados	A regularizar	Regularizadas			
005 EFD: C100: NF-e de saída com débito não escriturada	73	22	1	14.985	1	10.077.035,51		
009 EFD: Omissão de entrega	73	7	26	9	59			
008 EFD: E110: Saldo final credor menor que na DIME	73	3	15	14	72	1.840.689,86		
004 EFD: C100: Crédito de ICMS declarado na EFD maior que na NF-e	73	11	5	74	146	53.294,21		
010 DIME: Omissão de entrega	73	4	12	12	45			
003 EFD: C100: Crédito indevido proveniente de NF-e destinada a contribuinte diverso	73	3	3	19	5	13.952,17		
002 EFD: C100: Crédito indevido proveniente de NF-e inexistente ou destinada a outra UF	73	3	2	3	17	9.200,64		
006 EFD: C100: Débito de ICMS declarado na EFD menor que na NF-e	73	1	2	6	3	1.412,54		
013 PGDAS-D: Faturamento declarado inferior ao obtido por meio de cartão de crédito/débito	73	1	0	2	0	117,62		
014 GIA-ST: Omissão de entrega	73	1	0	15	0			

« 1 2 »

Exibindo 1 a 10 de 11 registros

MALHAS FISCAIS – Divisão



Resumo
Auditoria - Malhas Fiscais

Filtro: DAF 0101

60 Contabilistas Identificados

Obrigação Principal
RS 52,9 milhões
Valor Total
104.558
Total de Inconsistências
351
Contribuintes Identificados

Obrigações Acessórias
657
Total de Inconsistências
214
Contribuintes Identificados

Contabilistas Contribuintes Malhas Fiscais DAFs Resumo

Contabilistas que representam ao menos um Contribuinte identificado pela Malha Fiscal

CPF	Nome	GERFE	Contribuintes			Malhas Fiscais		Inconsistências		Valor	...
			Representados	A regularizar	Regularizados	A regularizar	Regularizadas	A regularizar	Regularizadas		
000000000	XXXXXXXXXX	FLORIANOPOLIS	132	46	76	0	3	13.174	8.431	28.208.927,87	👁️ 🗨️ 📄 30 dias atrás
000000000	XXXXXXXXXX	FLORIANOPOLIS	403	41	217	11	1	4.803	5.775	10.557.674,76	👁️ 🗨️ 📄 30 dias atrás
000000000	XXXXXXXXXX	FLORIANOPOLIS	110	40	54	10	2	76.000	5.022	4.700.568,38	👁️ 🗨️ 📄 30 dias atrás
000000000	XXXXXXXXXX	FLORIANOPOLIS	105	13	51	11	2	507	151	2.066.136,75	👁️ 🗨️ 📄 18 dias atrás
000000000	XXXXXXXXXX	OUTRAS URS	9	1	4	1	5	71	28	1.237.384,55	👁️ 🗨️ 📄 30 dias atrás
000000000	XXXXXXXXXX	OUTRAS URS	9	8	0	2	4	431	6	1.111.723,76	👁️ 🗨️ 📄 30 dias atrás
000000000	XXXXXXXXXX	FLORIANOPOLIS	26	7	10	3	5	905	144	1.054.376,17	👁️ 🗨️ 📄 18 dias atrás
000000000	XXXXXXXXXX	OUTRAS URS	5	2	2	2	4	1.140	53	572.533,50	👁️ 🗨️ 📄 30 dias atrás
000000000	XXXXXXXXXX	OUTRAS URS	4	2	1	0	0	1.403	53	308.443,48	👁️ 🗨️ 📄 30 dias atrás
000000000	XXXXXXXXXX	FLORIANOPOLIS	165	50	102	5	0	308	2.006	363.773,20	👁️ 🗨️ 📄 30 dias atrás

Exibindo 1 a 10 de 50 registros

MALHAS FISCAIS – Chat

The screenshot displays the s@t chat application interface. At the top, there is a search bar with the text "Buscar aplicações...". Below this, a sidebar on the left contains navigation icons, with a red circle highlighting the "Minhas salas de chat" (My chat rooms) option. The main chat area shows a room titled "# Malhas Fiscais - RAFAEL SILVEIRA (204 888 879-88)" with a sub-header "Chat exclusivo sobre Malhas Fiscais". The room was created on 06/08/2020 at 17:18. A welcome message is visible: "Bem-vindos à sala de chat Malhas Fiscais - RAFAEL SILVEIRA (204 888 879-88). Este é o início das mensagens desta sala de conversa. Aqui você pode enviar um texto, adicionar imagens e anexar arquivos. O objetivo deste canal de comunicação é trocar mensagens, questionar e solucionar dúvidas exclusivamente relacionadas às Malhas Fiscais entre os participantes autorizados e identificados ao lado. Mais uma vez, seja bem-vindo!". At the bottom, there is a text input field with a rich text editor toolbar (bold, italic, underline, strikethrough, font size, background color, insert image, link, unlink) and two buttons: "Enviar" (Send) and "Enviar Arquivo" (Send File). A "Voltar" (Back) button is located at the bottom left. On the right side, a "Membros da sala" (Room Members) list shows five participants, including the room creator RAFAEL SILVEIRA. The top right corner displays the user's session information: "PE2 9135111 Sua sessão expira em 29:57".

MALHAS FISCAIS – Aba Malhas Fiscais

Resumo > Contabilista PE2 9135111 Sua sessão expira em 29:39

Auditoria - Malhas Fiscais

Filtros

CPF: [REDACTED] | **CRC:** [REDACTED]

GERFE: [REDACTED]

Visão geral **Inconsistências Regularizadas** 3%

Obrigação Principal

- R\$ 12,0 milhões (Valor Total)
- 15.104 (Total de Inconsistências)
- 30 (Contribuintes Identificados)

Obrigações Acessórias

- 36 (Total de Inconsistências)
- 11 (Contribuintes Identificados)

Contribuintes Malhas Fiscais Resumo

Contribuintes identificados pela Malha Fiscal

IE	Nome Empresarial	GERFE	Apuração	Situação	Malhas Fiscais		Inconsistências		Valor	...
					A regularizar	Regularizadas	A regularizar	Regularizadas		
[REDACTED]	[REDACTED]	ITAJAI	Normal	ATIVO	5	0	27	0	1.490.409,20	[REDACTED]
[REDACTED]	[REDACTED]	ITAJAI	Normal	ATIVO	1	1	1.836	1	3.355.443,24	[REDACTED]
[REDACTED]	[REDACTED]	CRICIUMA	Normal	ATIVO	1	1	93	1	2.831.966,63	[REDACTED]
[REDACTED]	[REDACTED]	ITAJAI	Normal	ATIVO	4	0	739	0	875.452,07	[REDACTED]
[REDACTED]	[REDACTED]	ITAJAI	Normal	ATIVO	5	0	4.150	0	1.596.180,46	[REDACTED]

MALHAS FISCAIS – Aba Malhas Fiscais

Resumo > Contabilista

PE2 9135111 Sua sessão expira em 20:05

Auditoria - Malhas Fiscais

Filtros

PRINCÍPIO DE ADEQUAÇÃO
CPF: [REDACTED] CRC: [REDACTED]

Obrigações Principais
R\$ 12,0 milhões
Valor Total
15.104
Total de Inconsistências
30
Contribuintes Identificados

Obrigações Acessórias
36
Total de Inconsistências
11
Contribuintes Identificados

Visão geral Inconsistências Regularizadas 3%

Contribuintes **Malhas Fiscais** Resumo

Malhas Fiscais que identificaram ao menos um Contribuinte

Malha Fiscal	Contribuintes			Inconsistências			Valor	...
	Representados	A regularizar	Regularizados	A regularizar	Regularizadas			
005 EFD: C100: NF-e de saída com débito não escriturada	73	22	1	14.985	1	10.077.035,51		
009 EFD: Omissão de entrega	73	7	26	9	59			
008 EFD: E110: Saldo final credor menor que na DIME	73	3	15	14	72	1.840.689,86		
004 EFD: C100: Crédito de ICMS declarado na EFD maior que na NF-e	73	11	5	74	146	53.294,21		
010 DIME: Omissão de entrega	73	4	12	12	45			

MALHAS FISCAIS – Detalhe Malha 002

The screenshot displays the S@T system interface. At the top left, there is a search bar with the text "s@t" and "Buscar aplicações...". The main content area is divided into several sections:

- Company Information:** A red oval highlights the company details, including the name "FARMACIA DEGENSA LTDA", IE: 25.461.428/2, CNPJ: 25.461.428/0001-00, and status "ATIVO". Below this, the regime is "Normal", GES/GRAF is "GESMED", TTDS is "91", and CNAE PRINCIPAL is "4644301 - Comércio atacadista de medicamentos e drogas de uso humano".
- Contabilista:** A section for the accountant with fields for CPF and CRC.
- Inconsistências:** A summary showing "R\$ 1,5 milhão" in total obligations, 26 principal obligations, and 1 accessory obligation.
- Malha 002 Details:** A red box highlights the title "002 EFD: C100: CRÉDITO INDEVIDO PROVENIENTE DE NF-E INEXISTENTE OU DESTINADA A OUTRA UF" and "DETALHES DA INCONSISTÊNCIA IDENTIFICADA". To the right, it shows a total value of "R\$ 5,5 mil" and a quantity of "1".
- 1. O que é?:** A text block explaining the malha, with a red oval around the button "Ver instruções para regularização".
- NF-es Table:** A table with columns for CNPJ, Período, EFD: Chave de acesso, EFD: Série, EFD: Número, EFD: CNPJ do outro participante, EFD: Valor do ICMS, and Último processamento. The first row shows data for 05/2020. A red oval highlights the "NF-es" label and the search icon in the table's footer.

At the bottom right, it indicates "Exibindo 1 a 1 de 1 registros".

MALHA

FISCAL

