



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

Divisão de Contabilidade de Receitas de Imposto de Renda

UNIDADES DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA

Demais documentos de cobrança com código de barras

IRRF Pessoa Jurídica- IN RFB nº 1.234/2012

Demais documentos de cobrança com código de barras

A unidade orçamentária deverá solicitar às empresas que providenciem a alteração dos documentos de cobrança com código de barras para constar obrigatoriamente:

- Valor bruto do documento
- Valor da retenção do IR
- Valor líquido do documento (código de barras)

⇒ **O SOF já está adaptado para receber estes casos, portanto, é imprescindível a solicitação de alteração do documento por parte da unidade.**

Caberá ao ordenador de despesa deliberar sobre os pagamentos através de documentos com códigos de barras, em discordância com a IN RFB 1234/12, sem a devida retenção de IR.

Atenção: Não é possível realizar o pagamento de boleto/ fatura com a retenção de IR, sem a devida adaptação do documento de cobrança.



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

Divisão de Contabilidade de Receitas de Imposto de Renda

SIMULAÇÃO DO REGISTRO DE RETENÇÃO DO IR EM DOCUMENTOS DE COBRANÇA COM CÓDIGO DE BARRAS

O cadastro do documento de cobrança com código de barras na tela de Compromissos a pagar deverá constar: o valor bruto do documento; o valor líquido do código de barras; valor comprometido = valor bruto; e valor do IR (outras retenções).

Na tela de Compromissos a Pagar, inclua o **valor bruto** na fatura no campo “Documento” e o **valor líquido** no campo “Cód. Barras”. O sistema então irá calcular o valor da retenção, que será informada apenas na liquidação.

Detalhe:

Cadastro de Compromissos a Pagar

Documento

Documentos com Obrigatoriedade

Tipo:	NOTA FISCAL FATURA	Emissão:	04/08/2023	Vencimento:	18/08/2023
Nº Documento:	0000281828	Complemento:	39126020	Última data Pagamento:	18/08/2023
Descrição:	Lote: 05 terminais CEUs.			Cód. Obrigação:	

Datas

Data de Recebimento na Unidade Responsável:	07/08/2023	Data de Competência:	07/08/2023
---	------------	----------------------	------------

Valores

Documento:	761,64	Comprometido:	761,64
Cód. Barras:	761,64	Outras Retenções:	0,00

Período de Realização

De:	13/06/2023	Até:	12/07/2023
-----	------------	------	------------

Código de Barras

Cód Barras 48 pos

Cód Barras 47 pos

7459310004	47964016001	00028182806	6	94460000076164
------------	-------------	-------------	---	----------------

Uso de Conta Corrente. Justificativa

Pagto por mais de uma liquidação

1- Para habilitar a aba “Retenções” na liquidação, o campo “Outras Retenções” deverá ser preenchido na tela de Compromissos a Pagar. Desta forma, o Valor Bruto deve ser preenchido para que o sistema calcule o valor da retenção.

2- Para os pagamentos efetuados aos Correios, devido a regras do sistema, quando se trata de obrigatoriedades, o campo Outras Retenções deve ser diferente de zero ou ser preenchida a opção de utilização de conta corrente, para que o sistema abra a Aba "Retenções" na Liquidação.



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

Divisão de Contabilidade de Receitas de Imposto de Renda

AJUSTE DO VALOR DA RETENÇÃO DE IRRF NO SOF NAS EMISSÕES DE NLPS DE FATURA COM CÓDIGO DE BARRAS, EM DECORRÊNCIA DE ARREDONDAMENTOS DECORRENTES DA SOMATÓRIA DE VÁRIAS FATURAS

Nos boletos com código de barras, especialmente no caso da existência de mais de uma fatura no mesmo ateste, pode ocorrer de a soma das retenções informadas no Compromisso a Pagar não conferir com o valor total, devido ao arredondamento efetuado pelo SOF, como no caso abaixo, **impedindo a emissão da NLP:**

Valor total das faturas (BC) R\$ 291,56 x 4,80% = 13,99488 --> **R\$ 13,99.**

199,32 x 4,80% = 9,56736 --> 9,57

92,24 x 4,80% = 4,42752 --> 4,43

Total a reter: **R\$ 14,00 (arredondamento)**

Detalhe:

Cadastro de Compromissos a Pagar

Documento

Documentos com Obrigatoriedade

Tipo: FATURA	Emissão: 14/08/2023	Vencimento: 28/08/2023
Nº Documento: 945965097 B	Complemento:	Última data Pagamento: 28/08/2023
Descrição: VIVO FIXO 08-2023	Cód. Obrigação:	

Datas

Data de Recebimento na Unidade Responsável: 23/08/2023	Data de Competência: 09/08/2023
--	---------------------------------

Valores

Documento: 199,32	Comprometido: 199,32
Cód. Barras: 189,75	Outras Retenções: 9,57

Período de Realização

De: 10/07/2023	Até: 09/08/2023
----------------	-----------------

Código de Barras

Cód Barras 48 pos

Cód Barras 47 pos: 7459310004 47964016001 00026598233 8 9456000018975

Uso de Conta Corrente. Justificativa

Pagto por mais de uma liquidação



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA
Divisão de Contabilidade de Receitas de Imposto de Renda

Detalhe:

Cadastro de Compromissos a Pagar

Documento

Documentos com Obrigatoriedade

Tipo:	FATURA	Emissão:	14/08/2023	Vencimento:	28/08/2023
Nº Documento:	2500262478A	Complemento:		Última data Pagamento:	28/08/2023
Descrição:	VIVO FIXO 08-2023			Cód. Obrigação:	

Datas

Data de Recebimento na Unidade Responsável:	23/08/2023	Data de Competência:	09/08/2023
---	------------	----------------------	------------

Valores

Documento:	92,24	Comprometido:	92,24
Cód. Barras:	87.81	Outras Retenções:	4,43

Período de Realização

De:	10/07/2023	Até:	09/08/2023
-----	------------	------	------------

Código de Barras

Cód Barras 48 pos

Cód Barras 47 pos 7459310004 47964016001 00028598589 3 94560000008781

Uso de Conta Corrente, Justificativa

Pagto por mais de uma liquidação

Detalhe:

Empenho

Nº/Ano: 6961 / 2023

Parcela

Mês: Agosto Valor: 518,54

Liquidação **Retenções**

Cód. Retenção: Sujeito Não Sujeito

Tipo	Código	Descrição	Valor da Retenção	Nro. Guia
IRRF	6190	Telefone	13,99	0

Cód. Retenção: IRRF Código: 6190 Competência: 8 / 2023

Receita: Completo Reduzido Serviço
1113034102000000001101000 23565 0 Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte

CEI: Categoria do Trabalhador:

Base Cálculo Bruta %:	100,00	Base Cálculo Bruta:	291,56	VALORES DA RETENÇÃO	
Aliquota %:	4,80	Dedução Tabela IR:	0,00	Retenção Principal:	13,99
Base Cálculo Líquida Acum.:	0,00	Retenção Acumulada:	0,00	Complemento Retenção:	0,00
Dedução INSS para IR:	0,00	INSS Valores já Retidos:	0,00	Acréscimos legais:	0,00
Motivo de alteração:	<input type="text"/>			Total Retenção:	13,99

Complemento



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

Divisão de Contabilidade de Receitas de Imposto de Renda

Assim, a fim de que a Unidade possa efetuar a alteração para o valor correto e então seguir com a emissão da NLP, informar o seguinte motivo e código:

“51 - Arredondamento do valor da retenção - Documento com código de barras”

Desta forma, ainda que haja uma diferença maior que R\$ 0,01 por arredondamento do SOF, a orientação é a de alterar o valor a pagar na NLP, para o valor trazido da tela de “compromissos a pagar”.

Atenção: A orientação **não se aplica** aos casos em que as faturas foram emitidas com a alíquota e valor de retenção incorretos, no qual enseja a correção do documento de cobrança por parte da empresa.

Para orientações pertinentes, caso necessário, entrar em contato pelo e-mail, fundamentando previamente, com a análise da unidade:

ir-dirf@sf.prefeitura.sp.gov.br