



Declaração de Serviços Prestados na Obra - DSPO

Manual de Orientação ao Contribuinte

1. Consulta de Declaração	2
2. Declarando Notas Fiscais de Serviços no Processo	4
3. Mão de Obra Própria	7
4. Consultar e Responder Questionamentos	8
5. Geração de guia para pagamento	9
6. Encaminhando o Processo para Análise Fiscal	11
7. Impressão de Cálculo de Habite-se	12

Após receber o e-mail da fiscalização, referente ao processo de declaração da ferramenta de Declaração de Serviços Prestadas na Obra (DSPO), é possível, através do link, a consulta da situação do processo, bem como, efetuar o cadastramento das notas para a requisição da geração da guia.

No presente manual será exemplificado o passo a passo dos procedimentos que devem ser efetuados para a requisição do pedido.

1. Consulta de Declaração

Para consultar a declaração deve-se, no e-mail recebido, como exemplificado abaixo, clicar no link em Azul.

Prezado contribuinte,

Uma declaração de serviços prestados na obra (DSPO) foi registrada em seu nome.

Processo: **2022/20229**

Obra: **2354**

Número do Projeto: **20221313**

Número ART: **202201044**

Requerente

Inscrição Municipal: **1212**

CNPJ/CPF: **444.125.510-16**

Nome: **Requerente Fictício**

Acesse o endereço abaixo para apuração do ISSQN devido:

<https://teste.infisc.com.br/dspo/requerente/4HZLIR>

Chave de Acesso: **4HZLIR**

Ao clicar no link, será exibida a página referente a consulta do processo, sendo necessário o preenchimento do “*Captcha*” com as informações da imagem e, após, clicar no botão **Consultar**:

Consulta de Declaração de Serviços Prestados da Obra:

Consultar por:

Chave de Acesso *

Digite os caracteres da imagem *



Após clicar em “Consultar”, serão exibidas as informações referentes a declaração como: os dados do Processo; Proprietário; Requerente; especificações quanto a área da obra; e a apuração do ISSQN.

Declaração de Serviços Prestados da Obra

Chave de Acesso: 4HZLIR	Processo: 2022/20229
Situação: Aguardando Fisco	Obra: 2354 Projeto: 20221313 Número ART: 202201044
	CEI: Tipo Habite-se: TOTAL
	Data da Abertura: 18/05/2022 Data Liberação: 01/05/2022
	Endereço: Rua Tristão Monteiro, 1333, Centro, CEP 95600-066

Proprietário		Requerente	
Inscrição Municipal: 1213	CNPJ/CPF: 242.398.130-93	Inscrição Municipal: 1212	CNPJ/CPF: 444.125.510-16
Nome: Proprietário Fictício		Nome: Requerente Fictício	
Telefone:	E-mail:	Telefone:	E-mail: lucas@infisc.com.br
Endereço: Rua Tristão Monteiro, s/n, Centro, CEP 95600-066		Endereço: Rua Tristão Monteiro, s/n, Centro, CEP 95600-066	
CEP: 95600-066	Cidade: Taquara / RS	CEP: 95600-066	Cidade: Taquara / RS

Área		
Total: 200,00	Requerida: 200,00	Decadencial: 0,00
Já liberada: 0,00	Última liberação: 01/05/2022	Reformada: 0,00
Considerada: 200,00	Unidades totais: 1	Unidades requeridas: 1

Apuração do ISSQN			
Custo Padrão da obra	13 VRM x 200,00 m ² 520,39 / m ²	Valor mínimo da Mão de Obra Necessária	R\$ 104.078,00
Desconto sobre o Custo Padrão	R\$ 0,00	Base de cálculo do ISSQN da obra	R\$ 104.078,00
Valor da Mão de Obra de Terceiros/notas fiscais	R\$ 100.000,00	Valor da Mão Obra Própria/GFIP	R\$ 0,00
Base de Cálculo do ISSQN considerada:	R\$ 4.078,00	ISSQN 4%	163,12
Desconto sobre ISSQN	R\$ 0,00	ISSQN Devido	163,12

2. Declarando Notas Fiscais de Serviços no Processo

Com o processo na situação de “**Aguardando requerente**”, é possível efetuar o envio das relações das Notas Fiscais de Serviços. Para isso, no segmento do processo, na parte das Notas Fiscais, é possível a inclusão das respectivas notas das seguintes formas:

- A) Notas Fiscais emitidas por prestadores de Caxias do Sul.

Importar NFS-e de

NFS-e Caxias do Sul

Notas não eletrônicas ou de Outro Município

Importar: [Por Número/Chave](#) [Por CEI-CNO/Endereço/CEP](#)

Por Número/Chave:

A opção “Por Número/Chave”, na parte “Importar”, possibilita importar NFS-e através do preenchimento de informações de chave de acesso ou número da localização da nota fiscal. Para isso, basta clicar na opção 'Por Número/Chave', que será exibido formulário para preenchimento dos dados:

Localizar NFS-e

Localizar por:

Chave de Acesso Número

Chave de Acesso *

Q Consultar

+ Incluir Nota

✕ Fechar

Após o devido preenchimento da “Chave de Acesso” ou “Número”, basta clicar no botão “Consultar” para apresentar a NFS-e buscada e, se deseja inclui-la, clique no botão “+Incluir Nota”, ou “Fechar”, para fechar a página sem inclusão de NFS-e.

Por CEI-CNO/Endereço/CEP:

A opção “Por CEI-CNO/Endereço/CEP”, na parte “Importar”, possibilita a importação diretamente do sistema de NFS-e da obra através do uso de filtros como CEI-CNO e Endereço da Obra/CEP. Ao abrir a opção de Localizar NFS-e, o sistema já sugere as notas encontradas da obra.

Localizar NFS-e

De *	Até *	ART	CEI-CNO			
<input type="text" value="19/05/2017"/>	<input type="text" value="19/05/2022"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			
CEP	Endereço	Q Consultar				
<input type="text"/>	<input type="text"/>					
Prestador	Série	Número	Data	Base Cálculo	ISSQN	Valor da NFS-e
Nenhum registro encontrado						

✕ Fechar

B) Notas fiscais emitidas por prestadores de fora de Caxias do Sul:

Digitar manualmente as notas:

Possibilita que o requerente faça o registro da nota manualmente no processo.

Importar NFS-e de

NFS-e **Notas não eletrônicas ou de Outro Município**

[Digitar manualmente as notas fiscais](#)

Clicando na opção “**Digitar manualmente as notas fiscais**”, será exibido formulário para o registro das informações da nota existente.

Cadastro de Nota

Número *	Série	Data *
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="19/05/2022"/>
Emitente CNPJ/CPF *	Inscrição Municipal	Nome/Razão Social *
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
ART	CEI	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	
Valor Serviços *	Base de Cálculo *	Valor ISSQN *
<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
Índice *	B. C. Atualizada *	
<input type="text" value="VRM"/>	<input type="text" value="0,00"/>	
NF Digitalizada		
<input type="button" value="Selecionar..."/>		

Após preenchimento dos campos de Cadastro de Nota, na parte inferior da página, será necessário o envio digitalizado da NF através da opção NF Digitalizada, clicando em **Selecionar**.

NF Digitalizada

Após inclusão da(s) nota(s), será possível visualizar a listagem na tabela:

Tipo	Emitente	Série	Número	Data	Valor Total	Valor Base de Cálculo	Valor B.C. Atualizada	ISS	ISS Atualizado	Arquivo	Situação	Mensagem Fisco	
NFS-e Município	Empresa Ficticia Ltda	S	179	31/01/2022	100.000,00	100.000,00	100.000,00	2.000,00	2.000,00		Em Análise		<input type="button" value="Ações"/>

10 registros | Mostrando de 1 até 1 de 1 registros

« < 1 > »

3. Mão de Obra Própria

A opção “Mão de Obra Própria” possibilita a escrituração das informações de mão de obra própria empregadas pelo requerente na obra.

Para isso, basta clicar no botão “+Adicionar” que será exibido formulário para preenchimento das informações necessárias.

Obs: O Campo “outras entidades” está descrito na GPS – Guia da Previdência Social, com esse nome. Deve-se copiar o valor que consta no respectivo campo. Além disso, é obrigatório anexar arquivo contendo a imagem da GPS da obra (de código 2208 e contendo CEI) e anexar também o comprovante de pagamento, para conferência.

Adicionar Mão de Obra

CEI *

31111

Competência *

02/2022

Valor de Outras Entidades *

1.000,00

Valor da Mão de Obra *

27.586,21

Alíquota *

0,00

ISS Abater *

1.103,45

✓ Salvar

✗ Fechar

Preenchidas as informações, basta clicar no botão “Salvar”, para salvar as informações preenchidas ou “Fechar”, para fechar o formulário sem salvar as informações.

Após salvar, é possível, a qualquer momento antes da análise das informações pelo fisco municipal, editar as informações, para isso clicando no botão “Ações” e clicar na opção “Abrir” na linha da informação criada.

CEI	Competência	Valor Outras Entidades	Valor Mão Obra	Índice	Valor Atualizado	Alíquota	ISS Abater	Situação	Mensagem Fisco	
31111	02/2022	1.000,00	27.586,21	VRM	27.586,21	4,00	1.103,45	Em Análise		Ações

4. Consultar e Responder Questionamentos

No segmento referente ao(s) questionamento(s) serão exibidas todas as interações acerca de possíveis questionamentos efetuados pela equipe fiscal, de modo a esclarecer ou solicitar informações para o andamento e análise do processo.

Questionamento	Resposta	Data da resposta	Arquivo	
Questionamentos acerca do processo da Obra, para demonstração.				

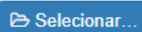
Utilizando a opção **“Responder”** será disponibilizado formulário para apresentar resposta a equipe fiscal acerca do questionamento trazido, que poderá ser feito através de campo textual, diretamente pelo sistema, sendo possível, ainda, anexar arquivo quando necessário ou solicitado.

Questionamento para o contribuinte

Resposta para o questionamento *

Resposta ao questionamento aqui


Arquivo:







Uma vez efetuada a resposta do questionamento, é exibida a informação contendo a resposta e a data da resposta.

Questionamento	Resposta	Data da resposta	Arquivo	
Questionamentos acerca do processo da Obra, para demonstração.	Resposta ao questionamento aqui	22/05/2022 21:15:50		

5. Geração de guia para pagamento

Através deste segmento serão exibidas as relações de guias geradas, sendo possível a geração para a impressão clicando na opção **“Abrir Débito”**.


Guias geradas

Número	Geração	Vencimento	Valor	Situação	Data de pagamento	Download
90000036	23/05/2022	22/06/2022	163,12	Aberta		\$ Abrir Débito

Ao clicar na opção **“Abrir Débito”**, será exibido *“popUp”* com as informações de guia e a opção de **“Gerar guia para pagamento”**.

Guia para pagamento

Dívida: ISSQN para liberação do habite-se - Maio/2022
 Número: 90000037 Totalizador do ISSQN (Maio/2022)
 Contribuinte: 444.125.510-16 - Requerente Fictício
 Inscrição Municipal:
 Contador: -
 Sit. Dívida: *Em aberto*
 Vencimento: 21/06/2022 Gerado em: 22/05/2022 21:55:46

 Consultar Ítems

ISSQN apurado por Declaração de Serviços Prestados da Obra

Situação apurada: **ISSQN Devido**
 Serviços Tomados Declarados: Faturamento Serviços: R\$ 0,00

Guias geradas para pagamento deste débito

\$ Gerar guia para pagamento

Número	Situação	Valor Corrigido	Juros	Multa	Valor a pagar	Vencimento	Valor pago
Nenhum registro encontrado							

✕ Fechar

Nessa opção é possível a escolha de uma data de vencimento para a impressão da guia, após clique em **“Confirmar geração da guia”**.

Guia para pagamento

Selecione o vencimento * Valor Principal

ⓘ

Na sequência, clique no botão “**Confirmar**”.

Atenção

Confira os valores para impressão da guia:

Vencimento:	22/06/2022
Principal:	R\$ 163,12
Correção Monetária:	R\$ 0,00 (0,00%)
Juros:	R\$ 0,00 (0,00%)
Multa:	R\$ 0,00 (0,00%)
Total a pagar:	163,12

Confirma impressão da guia de ISSQN gerado a partir da declaração da prestação de serviços em obra (DSPO) ?

Desta forma, será disponibilizado para download a guia gerada em formato PDF.

Obs: Após a geração da guia, poderá ser efetuada a impressão da 2ª via quando necessário utilizando a opção [Abrir Débito](#), após opção **2ª via**.

Guias geradas para pagamento deste débito

Número	Situação	Valor Corrigido	Juros	Multa	Valor a pagar	Vencimento	Valor pago	
90000029	Aguardando Pgto.	163,12	0,00	0,00	163,12	21/06/2022	0,00	<input type="button" value="🖨️ 2ª via"/>

6. Encaminhando o Processo para Análise Fiscal

Sempre que houver uma atualização ou inclusão de informações junto ao processo, essa deverá ser encaminhado para análise fiscal, utilizando para isso, no final do formulário, a opção **“Encaminhar ao fisco”**.

Ela possibilitará que o processo seja sinalizado para que a equipe fiscal possa proceder com a análise e andamento do pedido.

Encaminhar ao fisco

Transmitir essa declaração ao Fisco para verificação das informações prestadas da obra **(utilizar também essa opção quando não houver comprovações a serem apresentadas)**.

Você receberá um aviso por e-mail quando a fiscalização for concluída, informando se há ou não valores a recolher, ou novos documentos a serem apresentados.

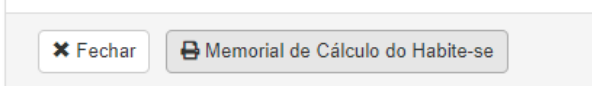
Clicando no botão **“Selecionar”** o processo é encaminhado e após exibida a informação.

Atenção!

Declaração encaminhada ao Fisco, você receberá um e-mail quando a solicitação for analisada.

7. Impressão de Cálculo de Habite-se

Ao final do formulário, há a opção de impressão do cálculo de habite-se, desta forma clicando na opção “**Memorial de Cálculo do Habite-se**”.



Assim, será gerado um arquivo PDF contendo toda a relação de cálculo.



Município de Caxias do Sul
Secretaria da Receita Municipal

06/06/2022 12:53

Página: 0001

De: 0001

Memorial de Cálculo Habite-se

CHAVE DE ACESSO: 4HZLIR
SITUAÇÃO: Encerrado
PROCESSO: 2022/20229
OBRA:2354
PROJETO: 20221313
NÚMERO ART: 202201044

CEI:
TIPO HABITE-SE: TOTAL
DATA ABERTURA: 18/05/2022
DATA LIBERAÇÃO: 25/05/2022
ENDEREÇO: Rua Tristão Monteiro, 1333, Centro
FISCAL: Lucas Fiscal

	REQUERENTE	PROPRIETÁRIO
NOME	Requerente Fictício	Proprietário Fictício
I. M.	1212	1213
CNPJ/CPF	444.125.510-16	242.398.130-93
TELEFONE		
E-MAIL	lucas@infisc.com.br	
ENDEREÇO	Rua Tristão Monteiro, s/n, Centro	Rua Tristão Monteiro, s/n, Centro
CEP	95600-066	95600-066
CIDADE	Taquara/RS	Taquara/RS

ÁREA			
TOTAL	200,00 m²	CONSIDERADA	200,00 m²
REQUERIDA	200,00 m²	UNIDADES TOTAIS	1
DECADENCIAL	0,00 m²	UNIDADES REQUERIDAS	1
JA LIBERADA	0,00 m²		
REFORMADA	0,00 m²		

APURAÇÃO DO ISSQN	
CUSTO PADRÃO DA OBRA (13.0 VRM X 200.0m²)	R\$ 520,39 / m²
VALOR MÍNIMO DE MÃO DE OBRA NECESSÁRIA	R\$ 104.078,00
DESCONTO SOBRE CUSTO PADRÃO	R\$ 0,00
BASE DE CÁLCULO DO ISSQN DA OBRA	R\$ 104.078,00
VALOR DA MÃO DE OBRA DE TERCEIROS/NOTAS FISCAIS	R\$ 100.000,00
VALOR DA MÃO DE OBRA PRÓPRIA/GFIP	R\$ 0,00
BASE DE CÁLCULO DO ISSQN CONSIDERADA	R\$ 4.078,00
ISSQN 4.0%	R\$ 163,12
DESCONTO SOBRE ISSQN	R\$ 0,00
ISSQN DEVIDO	R\$ 163,12

NOTAS FISCAIS								
Emitente	Série	Número	Data	Valor Total	Base de Cálculo	B.C Atualizado	Situação	Mensagem Fisco
Empresa Ficticia Ltda	S	179	31/01/2022	100.000,00	100.000,00	100.000,00	Aceito	
TOTAL				100.000,00	100.000,00	100.000,00		
TOTAL CONSIDERADO				100.000,00	100.000,00	100.000,00		

MÃO DE OBRA PRÓPRIA								
CEI	Competência	Valor Outras Entidades	Valor Mão Obra	Valor Atualizado	Alíquota	ISS Abater	Situação	Mensagem Fisco
31111	2022/02	1.000,00	27.586,21	27.586,21	4,00	1.103,45	Em Análise	
TOTAL		1.000,00	27.586,21	27.586,21		1.103,45		
TOTAL CONSIDERADO		0,00	0,00	0,00		0,00		

GUIAS GERADAS					
Numero	Geração	Vencimento	Valor	Situação	Data Pagamento
90000036	23/05/2022	22/06/2022	R\$ 163,12	Cancelada	
90000037	23/05/2022	21/06/2022	R\$ 163,12	Cancelada	
90000038	23/05/2022	22/05/2022	R\$ 163,12	Cancelada	
90000039	25/05/2022	24/06/2022	R\$ 163,12	Paga	25/05/2022



www.infisc.com.br

Julio de Castilhos, 2579 - salas 507 e 512
Taquara - CEP 95600-080
Fones: 51 3541 8054 | 3542 1395
contato@infisc.com.br