

* Este texto não substitui o publicado no DOE.

Diário Oficial do Estado de Rondônia nº 79

Disponibilização: 30/04/2024

Publicação: 30/04/2024



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA

Secretaria de Estado de Finanças - SEFIN

INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 21/2024/GAB/CRE

Altera a Instrução Normativa nº 005/2020/GAB/CRE, de 7 de fevereiro de 2020, que institui o Manual Técnico de Soluções de Tecnologia da Informação produzidas no âmbito da Coordenadoria da Receita Estadual - CRE.

O **COORDENADOR-GERAL DA RECEITA ESTADUAL**, no uso de suas atribuições legais;

DETERMINA:

Art. 1º O "Manual Técnico de Soluções de Tecnologia da Informação", constante do Anexo Único da [Instrução Normativa nº 005/2020/GAB/CRE](#), passa a vigorar conforme o Anexo Único desta Instrução Normativa.

Art. 2º Esta Instrução Normativa entra em vigor na data da publicação.

Porto Velho, 22 de abril de 2024.

ANTONIO CARLOS ALENCAR DO NASCIMENTO

Coordenador-Geral da Receita Estadual

ANEXO ÚNICO

MANUAL TÉCNICO DE SOLUÇÕES TECNOLÓGICAS DA CRE

COORDENADORIA DA RECEITA ESTADUAL

Sumário

| | |
|--|----|
| 1) Cartão Cidade..... | 3 |
| 2) Estoque da Dívida..... | 4 |
| 3) Solução BI da Oracle..... | 5 |
| a) Acompanhamento da CONSIT ⁴ | 5 |
| b) Detalhamento de Guia de Arrecadação..... | 7 |
| c) GEAR ⁶ Contribuintes..... | 7 |
| d) Inadimplentes Por Fundos..... | 7 |
| e) Metas Arrecadação..... | 7 |
| f) Ações Fiscais e Autos de Infração..... | 7 |
| g) Painel Delegacias..... | 8 |
| h) Painel do Simples Nacional..... | 9 |
| i) Painel GEAR..... | 9 |
| j) Painel Notificação..... | 10 |
| k) Painel Substituição Tributária..... | 10 |
| l) Painel Visão Contribuintes..... | 11 |
| m) Visão por Raiz do CNPJ..... | 12 |
| n) Renúncia Tributária..... | 13 |
| o) Painel VAF ²⁰ Comercial..... | 13 |
| p) Visão Pessoa..... | 13 |
| q) Monitoramento CONSIT (Interno)..... | 14 |
| r) Painel Comércio Exterior..... | 14 |
| s) Contribuintes - Convênio 164/2019..... | 14 |
| t) Painel Arrecadação..... | 14 |
| 4) Solução da CONSIT..... | 15 |
| 5) Solução IPM ²¹ | 16 |
| 6) Solução FISCONFOME (Malhas Fiscais)..... | 18 |
| 7) SED - Sistema de Encaminhamento de Débitos..... | 23 |
| 8) Mais Fácil..... | 24 |
| 9) Regimes Especiais..... | 25 |
| 10) Arrecadação Estadual..... | 26 |
| 11) Cobrança IPVA..... | 27 |
| 12) ITCD Consulta DIEF..... | 28 |
| 13) Sistema Vistoria..... | 29 |
| 14) SisMonitora..... | 30 |
| 15) Denúncia Eletrônica..... | 33 |

| | |
|--|----|
| 16) Visão Contribuinte 360..... | 34 |
| 17) e-Fisc..... | 35 |
| 18) Agência Virtual | 35 |
| 19) VALIDA..... | 35 |
| 20) SIDIEC | 36 |
| 21) SICORE | 38 |
| 22) Sistema de Controle de Combustível - ALCGM | 38 |
| 23) SNDT | 39 |
| 24) REFFINSP | 39 |
| 25) SisAudit..... | 39 |
| 26) SMAIL | 40 |
| 27) SISCAP | 40 |
| 28) SisPlan..... | 40 |
| 29) SGI | 41 |
| 30) DET | 41 |
| 31) SPED | 41 |
| 32) Sistema de Controle de Crédito | 42 |

| Cartão Cidade | | | |
|---|-----------------|-----------------------|---------------------------------------|
| <p>Descrição: Sistema de monitoramento em operações de venda com cartões de crédito e débito que permite o cruzamento de informações por meio de dados fornecidos pelas operadoras dos cartões. Realiza o cruzamento das informações enviadas pelas operadoras de cartão com as que os contribuintes declaram mensalmente à SEFIN/RO. O sistema em comento é mais uma ferramenta de combate à sonegação fiscal. Além disso, o acesso às informações dos cartões de crédito será disponibilizado aos municípios que celebraram Termo de Cooperação Técnica com o Governo do Estado de Rondônia, possibilitando ao município dispor de informações utilizadas também para fiscalização de atividades em que incidem ISSQN, como também cobrar ISSQN sobre as tarifas das administradoras de cartão de crédito.</p> | | | |
| Menu | Campo | Campo Derivado | Descrição |
| Menu Principal | Dados do Cartão | Sintético | Traz informações individualizadas por |

| | | | |
|--|----------------------|---------------|---|
| | | | contribuintes totalizando os montantes das transações realizadas a crédito e a débito. |
| | | Analítico | Traz valores detalhados por operação. |
| | | Por Operadora | Exibe os valores negociados por operadora totalizando os montantes transacionados a crédito e débito. |
| | Empresas Cadastradas | - | Rol de contribuintes com status de informação daqueles que transacionaram ou não com cartão de crédito. |

| Estoque da Dívida | | | |
|--|---|-------------------|--|
| <p>Descrição: O Sistema de estoque da Dívida Ativa visa dar informações do banco de dados da SEFIN/RO levando em consideração o código de receita vinculado ao crédito tributário e não tributário, bem como sua situação.</p> <p>Endereço: estoque.dividaativa.sefin.ro.gov.br</p> | | | |
| | | | |
| Menu | Descrição | Observação | |
| Estoque Analítico da Dívida | Lista o Estoque da Dívida Ativa, de modo que a geração do relatório abrange o conjunto de todos os lançamentos. | - | |
| Estoque Sintético da Dívida | Lista o Estoque da Dívida Ativa, de modo que a geração do relatório abrange o conjunto de lançamentos agregados em suas respectivas receitas. | - | |
| Estoque Provisão da Dívida | Lista o Estoque da Dívida Ativa, de modo que os lançamentos possuem mais de 10 (dez) anos de vencimento na data da apuração. | - | |

| | | |
|---------------------------|---|--|
| Histórico de Parcelamento | Lista o Estoque da Dívida Ativa, de modo que a geração do relatório abrange o conjunto de lançamentos parcelados. | - |
| Situação do Lançamento | Aba do sistema que funciona como índice para a situação dos lançamentos que o compreendem. | - |
| Tipo de Lançamento | Aba do sistema que funciona como índice para o tipo de lançamento, isto é, se tributário ou não. | Nesta aba também é possível ver a relação entre o código de receita e a unidade gestora. |

| | | | | | | | | | |
|---|------------------------------------|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Solução BI da Oracle | | | | | | | | | |
| Descrição: | | | | | | | | | |
| Endereço: bi.sefin.ro.gov.br | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Painel | Campo | Campo Derivado | Descrição | | | | | | |
| Acompanhamento da CONSIT ⁴ | FITHA ¹ Frigoríficos | - - | Apresenta os valores devidos, lançados e pagos do Fundo FITHA para os frigoríficos beneficiados pelo Incentivo Tributário previsto na Lei nº 1558/2005 (CONDER ²). | | | | | | |
| | FITHA Demais | - - | Apresenta os valores devidos, lançados e pagos do Fundo FITHA para os empreendimentos beneficiados pelo Incentivo Tributário previsto na Lei nº 1558/2005 (CONDER) que estão obrigados a recolhê-lo. | | | | | | |
| | FIDER ³ | - | Apresenta os valores devidos, lançados e pagos do Fundo FIDER para os empreendimentos beneficiados pelo Incentivo Tributário previsto na Lei nº 1558/2005 (CONDER) que estão obrigados a recolhê-lo. | | | | | | |
| | Pró-Leite | - | Apresenta os valores devidos, lançados e pagos do Fundo PRÓ-LEITE para os empreendimentos beneficiados pelo Incentivo Tributário previsto na Lei nº 1558/2005 (CONDER) que estão obrigados a recolhê-lo. | | | | | | |
| | ICMS Incentivada | - - | Apresenta os valores lançados e pagos do ICMS Devido, bem como o nº da Guia, a data de vencimento e a data de pagamento pelos empreendimentos beneficiados pelo | | | | | | |

| | | | |
|--------------------------|-----------------------------------|---|---|
| | | | Incentivo Tributário previsto na Lei nº 1558/2005 (CONDER). |
| Acompanhamento da CONSIT | Faturamento Total | - | Apresenta os Faturamentos Totais dos empreendimentos beneficiados pelo Incentivo Tributário previsto na Lei nº 1558/2005 (CONDER). |
| | Crédito Presumido | - | Apresenta os Crédito Presumidos utilizados pelos empreendimentos beneficiados pelo Incentivo Tributário previsto na Lei nº 1558/2005 (CONDER). |
| | Inadimplentes Fundos (Ativas) | - | Apresenta os empreendimentos beneficiados pelo Incentivo Tributário previsto na Lei nº 1558/2005 (CONDER) que estão com o benefício ativo e que possuem débitos de Fundo vencido e não pago. |
| | Inadimplentes Impostos (Ativas) | - | Apresenta os empreendimentos beneficiados pelo Incentivo Tributário previsto na Lei nº 1558/2005 (CONDER) que estão com o benefício ativo e que possuem débitos de ICMS Indústria vencido e não pago. |
| | Inadimplentes Fundos (Cancelados) | - | Apresenta os empreendimentos que foram beneficiados pelo Incentivo Tributário previsto na Lei nº 1558/2005 (CONDER), que estão com o benefício cancelado e que possuem débitos vencidos e não pagos. |
| | Inadimplentes Total (Ativas) | - | Apresenta os empreendimentos beneficiados pelo Incentivo Tributário previsto na Lei nº 1558/2005 (CONDER) que estão com o benefício ativo e que possuem débitos tanto de Fundo quanto de ICMS Indústria vencidos e não pagos. |

- 1 – Fundo de Infraestrutura, Transporte e Habitação;
2 – Conselho de Desenvolvimento do Estado de Rondônia;
3 – Fundo de Desenvolvimento Industrial de Rondônia;
4 – Coordenadoria de Incentivo Tributário;

| Painel | Campo | Campo Derivado | Descrição |
|--|---------------------------------------|----------------|--|
| Detalhamento de de Guia de Arrecadação | Histórico de Redirecionamento de Guia | - | Apresenta todo o histórico de redirecionamentos de uma Guia (DARE ⁵) até a atual. |
| | Conteúdo de Guia Redirecionada | - | Apresenta a origem de uma guia a partir da guia redirecionada. |
| | | | |
| GEAR ⁶ Contribuintes | - | - | Fornecer a relação de contribuintes do estado por regime de pagamento, por contador, por CNAE ⁷ , entre outras informações qualitativas dos mesmos. |
| | | | |
| Inadimplentes Por Fundos | Análise Sintética | - | Esse campo do painel apresenta os empreendimentos beneficiados pelo Incentivo Tributário previsto na Lei nº 1558/2005 |

| | | | |
|--|----------------------|-------------------------|---|
| | | | (CONDER) que possuem débitos de Fundo vencidos e não pagos. |
| | Análise Analítica | - | Esse campo do painel apresenta os empreendimentos beneficiados pelo Incentivo Tributário previsto na Lei nº 1558/2005 (CONDER) que possuem débitos de Fundo vencidos e não pagos destacando nº da Guia, data de vencimento e o valor lançado. |
| | | | |
| Metas Arrecadação | Visão Geral | Visão Geral | Visão geral do comportamento da arrecadação. |
| | | Expectativa Arrecadação | Previsão de arrecadação para o mês corrente. |
| | | Comparativo por Grupo | Compara a arrecadação com o ano anterior por grupo de receita. |
| | | | |
| Ações Fiscais e Autos de Infração | Monitor | - | Apresenta os principais KPIs ⁸ para monitoramento das designações fiscais e sua execução, como estoque das ações e ocorrências. |
| | Ações Fiscais | - | Apresenta a listagem das ações fiscais e principais informações com a situação das mesmas. |
| | Autos De Infração | - | Apresenta os autos de infração lavrados pela secretaria com as principais informações e o estado da auditoria. |
| | Cadastro De Usuários | - | Criado para apresentar as informações existentes no cadastro de usuários do SITAFE ⁹ e permitir que seja saneado para alimentar as demais estatísticas por Delegacia. |
| <p>5 – Documento de Arrecadação de Receitas Estaduais; 6 – Gerência de Arrecadação; 7 – Classificação Nacional de Atividades Econômicas; 8 – Key Performance Indicator (Indicadores Chave de Desempenho); 9 – Sistema Integrado de Tributação e Arrecadação Fiscal para Estados;</p> | | | |

| Painel | Campo | Campo Derivado | Descrição |
|-------------------|----------------------|------------------------|---|
| Painel Delegacias | Evolução Arrecadação | - | Parâmetros da análise, RESULTADO. |
| | Análises | Liquidação com Crédito | Identifica empresas que estejam realizando Liquidação de débitos fora da conta gráfica com crédito fiscal e compara com dados da EFD ¹⁰ e NF-e ¹¹ . |
| | | Monitoramento MEI | NF-es destinadas a contribuintes MEI. |

| | | | |
|---|--|--|---|
| | | Monitoramento Pessoa Física | Nf-es destinadas a pessoas físicas. |
| | | Maiores Créditos Acumulados | Maiores créditos acumulados. |
| | | NF-e de Valores Elevados | NF-es emitidas com valores elevados. |
| | | NF-e com Quantidades Elevadas | NF-es emitidas em quantidades elevadas. |
| | | Monitoramento Novos Cadastros | Parâmetros da análise. |
| | | Monitoramento NF-e/NFC-e ¹² x EFD | Comparativo do ICMS destacado nas NF-e/NFC-e com declarado na EFD. |
| | | Monitoramento De Grãos | Painel tem por objetivo identificar os contribuintes que efetuaram operações com grãos (arroz, café, feijão, milho e soja – exceto para sementeira) e não recolheram o ICMS antecipadamente nos seus códigos de receita específicos, nos termos da legislação. São apresentadas as saídas efetuadas destes produtos desde o dia primeiro do 3º mês antecedente ao atual referente os itens selecionados e que não tenha sido identificado o pagamento integral do débito de ICMS destacado. |
| 10 – Escrituração Fiscal Digital; 11 – Nota Fiscal Eletrônica; 12 – Nota Fiscal do Consumidor Eletrônica; | | | |

| Painel | Campo | Campo Derivado | Descrição |
|----------------------------|------------------------------|----------------|--|
| Painel do Simples Nacional | Desenquadramento | - | São realizadas as análises de desenquadramento e exclusão do Simples Nacional por faturamento utilizando-se da Nf-e, NFC-e e PGDAS-D ¹³ . |
| | Inadimplência | - | Mostra os débitos dos contribuintes do Simples Nacional. |
| | Faturamento Por Contribuinte | - | Traz a análise do faturamento individual dos contribuintes levando-se em consideração as especificidades em relação ao CFOP ¹⁴ . |
| | Planilha - CFOP | - | Demonstra a classificação dos CFOPs utilizada no painel para análises relativas ao faturamento. |
| | PGDASD | - | Traz a informação existente no banco de dados relativa a receita bruta constantes no PGDAS-D. |
| | | | |
| Painel GEAR | Empresas Novas | - | Realizar o monitoramento de empresas abertas recentemente. |

| | | | |
|--|----------------------|---|--|
| | Lançamentos Vencidos | - | Detalha os lançamentos vencidos e não pagos. |
| 13 – Programa Gerador do Documento de Arrecadação do Simples Nacional – Declaratório; 14 – Código Fiscal de Operação e Prestação; | | | |

| Painel | Campo | Campo Derivado | Descrição |
|--------------------------------|---------------------------------------|--|---|
| Painel Notificação | Notificação DET ¹⁵ | Indicadores | Apresenta os principais KPIs para monitoramento das notificações geradas pelo DET e seu estado. |
| | | Notificações - DET | Detalhamento das notificações geradas pelo DET e seu estado. |
| | | Rastreamento de Resultado | Detalhamento das notificações geradas pelo DET e seu estado referente a malhas fiscais por período e expectativa de crédito. |
| | Notificações FISCONFORME | Notificações - FISCONFORME | Apresenta os principais KPIs para monitoramento das notificações geradas pelo FISCONFORME e seu estado. |
| | | Notificações | Detalhamento das notificações geradas pelo FISCONFORME e seu estado. |
| | | Malha 10080 | Detalhamento das notificações da Malha 10080 a nível de documento. |
| | | Malha 10120 | Detalhamento das notificações da Malha 10120 a nível de documento. |
| | Análises Notificações | Consulta NF-e Emitidas | Informações para suporte às análises de notificações do FISCONFORME. |
| | | Consulta NF-e por Tributação do Simples Nacional | Apresentar a classificação adotada no FISCONFORME em relação a tributação do Simples Nacional. |
| | | | |
| Painel Substituição Tributária | Monitoramento Substitutos Tributários | - | Controle do ICMS-ST, ICMS-DIFAL ¹⁶ e FECOEP ¹⁷ declarados pelos contribuintes substitutos tributários. Controle do ICMS-DIFAL e FECOEP de não contribuintes. Controle dos Substitutos detentores do regime especial "porta a porta". Não são controlados por esse painel os substitutos tributários de combustíveis, energia elétrica e telecomunicações. |
| | Monitoramento por Receitas ST | - | Controle do recolhimento por receitas da substituição tributária. |
| | | | |
| Painel | Campo | Campo Derivado | Descrição |

| | | | | |
|----------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|---|---|
| Painel Visão Contribuintes | Indicadores | - | Apresenta indicadores de regularidade do contribuinte (check list) e outros indicadores visuais de arrecadação. | |
| | Conta Corrente Do Contribuinte | - | Apresenta todos os lançamentos existentes no Conta Corrente (Lançamentos) do contribuinte, com possibilidade de filtragem por data, receita e situação. Por padrão são apresentados os lançamentos NÃO PAGOS. | |
| | Escrituração Fiscal Digital - EFD | Relatório Sintético da EFD | | Apresenta informações das operações declaradas pelo contribuinte na Escrituração Fiscal por CFOP de forma sintética, podendo ser filtrado por período. |
| | | Relatório da Apuração da EFD | | Apresenta informações da apuração própria da Escrituração Fiscal do contribuinte e ajustes da apuração existentes, podendo ser filtrado por período. |
| | | Notas Fiscais Escrituradas | | Apresenta as notas fiscais escrituradas pelo contribuinte na EFD para o período selecionado. |
| | | Omissão de EFD | | Apresenta a situação referente à apresentação dos arquivos da EFD desde 2014, assinalando as omissões. |
| | Indicadores Econômicos | - | Apresenta 12 indicadores econômicos calculados para o contribuinte a partir de 2016. | |
| | NF-e | Perfil de Entradas | | Apresenta de forma sintética as Notas Fiscais emitidas onde o contribuinte selecionado é o destinatário, agrupado por UF de origem e remetente. |
| | | Perfil De Saídas | | Apresenta de forma sintética as Notas Fiscais emitidas onde o contribuinte selecionado é o remetente, agrupado por UF de destino e destinatário. |
| | | NF-e de Saída por CFOP | | Apresenta de forma sintética as Notas Fiscais emitidas onde o contribuinte selecionado é o remetente, agrupado por CFOP. |
| | Cadastro | - | Apresenta o histórico de alterações na situação do contribuinte selecionado. | |
| | Análises | Prévia Para Liquidação De Débito | | Reúne informações que precisam ser consultados para análise prévia dos processos administrativos de Liquidação de Débito desvinculado de conta gráfica para apoiar o decisor. |
| | | | | |
| | | | | |
| Painel | Campo | Campo Derivado | Descrição | |
| Visão por Raiz do CNPJ | Indicadores | - | Reproduz as análises e indicadores do painel Visão Contribuinte, agregando todos os estabelecimentos de uma empresa (Raiz do CNPJ). | |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------|---------------------|-----------------------|---|--|--|--|--|--|--|
| Painel VAF ²⁰ Comercial | - | - | Traz informação do VAF das empresas inscritas como contribuintes do ICMS/RO, considerando também informação dos estoques inicial e final. Tem o objetivo de identificar de forma mais assertiva as empresas que possuem VAF negativo. | | | | | | |
| Visão Pessoa | - | - | Objetivo de identificar referências para uma determinada pessoa (CPF ou CNPJ) e apresentar diversos telefones e endereços onde possa ser encontrado. | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Painel | Campo | Campo Derivado | DESCRIÇÃO | | | | | | |
| Monitoramento CONSIT (Interno) | FITHA - Frigorífico | - | Essa Aba do painel apresenta síntese do Fundo FITHA e do ICMS recolhidos, bem como o Crédito Presumido e o Faturamento Total dos frigoríficos beneficiados pelo Incentivo Tributário previsto na Lei nº 1558/2005 (CONDER). | | | | | | |
| | FITHA - Demais | - | Essa Aba do painel apresenta síntese do Fundo FITHA e do ICMS recolhidos, bem como o Crédito Presumido e o Faturamento Total dos empreendimentos beneficiados pelo Incentivo Tributário previsto na Lei nº 1558/2005 (CONDER), exceto os frigoríficos. | | | | | | |
| | FIDER | - | Essa Aba do painel apresenta síntese do Fundo FIDER e do ICMS recolhidos, bem como o Crédito Presumido e o Faturamento Total dos empreendimentos beneficiados pelo Incentivo Tributário previsto na Lei nº 1558/2005 (CONDER) que devem recolher FIDER. | | | | | | |
| | Pró-Leite | - | Essa Aba do painel apresenta síntese do Fundo PRÓ-LEITE e do ICMS recolhidos, bem como o Crédito Presumido e o Faturamento Total dos empreendimentos beneficiados pelo Incentivo Tributário previsto na Lei nº 1558/2005 (CONDER) que devem recolher PRÓ-LEITE. | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Painel Comércio Exterior | Comércio Exterior | - | Monitora a efetiva exportação, com a verificação do evento de averbação. | | | | | | |
| | Consulta de Notas | - | Consulta de notas do Comércio Exterior. | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Contribuintes - Convênio 164/2019 | - | - | Informar o quantitativo de contribuintes constantes do cadastro da SEFIN, por regime de pagamento, para atendimento dos termos do convênio 164. | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|----------------------|---|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | |
| Painel Arrecadação | Arrecadação | - | Traz a informação sobre a arrecadação das receitas de impostos estaduais de forma mensal. | | | | |
| | Arrecadação por CNAE | - | Traz a informação sobre a arrecadação das receitas de impostos estaduais de forma mensal por CNAE. | | | | |
| 15 – Domicílio Eletrônico Tributário; 16 – Diferencial de Alíquotas; 17 – Fundo Estadual de Combate e Erradicação da Pobreza; 18 – Lei de Diretrizes Orçamentárias; 19 – Lei Orçamentária Anual; 20 – Valor Adicionado Fiscal; | | | | | | | |

| Solução da CONSIT | | | | | | | |
|--|------------------------------------|---|--|--|--|--|--|
| Descrição: Solução que disponibiliza informações acerca das empresas que obtiveram o ato concessório do CONDER de incentivo fiscal para utilização de crédito presumido. Endereço: consit.sefin.ro.gov.br | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Campo | Campo Derivado | Descrição | | | Observação | | |
| Menu | Consultar Empresas Incentivadas | Lista as empresas com produtos incentivados e possibilita a busca por "Status" e "Modalidade". | | | É possível identificar informações detalhadas, como por exemplo, percentual de crédito presumido concedido, ato concessório, entre outras. | | |
| | Cadastrar Nova Empresa Incentivada | Permite a inclusão de novas empresas incentivadas após a publicação do ato concessório em Diário Oficial. | | | - | | |
| | | | | | | | |
| Notificações | Suspensão | Lista as notificações de suspensão do incentivo encaminhadas às empresas via DET, por descumprimento a Lei 1558/05. | | | Suspende o direito de utilização do crédito presumido. | | |
| | | | | | | | |
| Relatórios | Inadimplentes | Informa as empresas com produtos incentivados que possuem débitos em aberto com o Estado. | | | As informações são retiradas automaticamente do conta corrente do SITAFE. | | |

| | | | |
|--|---------------|---|--|
| | Contribuintes | Traz uma lista de todas as empresas que possuem ou já possuíram produtos incentivados. | - |
| | Vistorias | Apresenta o histórico de vistorias realizadas com o intuito de acompanhar o desenvolvimento e cumprimento do projeto de investimento. | O relatório de vistoria fica disponível quando acessa a empresa através do menu "Consultar Empresas Incentivadas". |

| Solução IPM ²¹ | | | |
|---|-----------------------------|---|--|
| Descrição: Aplicação que serve para o cálculo do índice de participação dos municípios no ICMS e discrimina os fatores que são considerados. | | | |
| | | | |
| Campo | Campo Derivado | Descrição | |
| 75% VAF | EFD | Relaciona analiticamente a diferença entre a saída e a entrada das empresas do regime de pagamento 1 (um). | |
| | SIEN ²² - Rateio | Relaciona analiticamente o valor do rateio por município das empresas com inscrição única. | |
| | DAEP ²³ | Relaciona analiticamente o valor da energia gerada pela empresa hidrelétrica e demais itens que compõem o VAF. | |
| | PGDAS | Relaciona analiticamente o valor adicionado fiscal das empresas optantes pelo Simples Nacional cujo tipo seja igual ao 1, 2, 3, 4, 5, 45, 46, 47 e 48 do manual do PGDAS. | |
| | DASMEI ²⁴ | Relaciona analiticamente o VAF das empresas MEI. | |
| | Autos de Infração | São relacionados todos os valores dos autos de infração julgados em definitivo no ano imediatamente anterior ao ano da apuração do IPM, por município. | |
| | Denúncia Espontânea | Relaciona o valor de todas as denúncias espontâneas do ano imediatamente anterior ao ano de apuração IPM, por município. | |
| | Transporte Autônomo | Relaciona o valor de todos os transportes autônomos do ano imediatamente anterior ao ano da apuração do IPM, por município. | |
| | NF 893 | Relaciona o valor de todas as Notas Fiscais Avulsas de terceiros não cadastrados na | |

| | | |
|---|-----------------------------|--|
| | | SEFIN/RO do ano imediatamente anterior ao ano de apuração do IPM, por município. |
| | Totalizador VAF 75 | Apresenta o resumo consolidado por valor de todos os itens que compõem o fator de cálculo VAF 75%. |
| | | |
| Campo | Campo Derivado | Descrição |
| 5% Produção Total | NF891 | Relaciona o valor das Notas Fiscais de saídas de produtos primários emitidas por produtores rurais, por município. |
| | NF Entrada Produto Primário | Relaciona o valor das Notas Fiscais de entrada de produtos primários emitidas por empresas da indústria e comércio, por município. |
| | | |
| 5% Unid. de Conservação | - | Relaciona o cálculo à área total de unidade de conservação de cada município, conforme informado pela SEDAM ²⁵ . |
| | | |
| 0,5% Superfície Territorial | - | Relaciona a área total percentual de superfície territorial, por município, conforme informação extraída do site do IBGE. |
| | | |
| 0,5% População | - | Relaciona o cálculo ao total de habitantes, por município, conforme informação extraída do site do IBGE. |
| | | |
| 14% Divisão Igual | - | Mostra o resultado da divisão do percentual de 14%, conforme previsto no decreto 11908/05, dividido pela quantidade de municípios do estado de Rondônia. |
| | | |
| 100% Apuração IPM | - | Reúne os coeficientes de todos os fatores e mostra o cálculo do IPM. |
| 21 – Índice de Participação dos Municípios; 22 – Sistema de Entradas de Notas; 23 – Declaração Anual da Energia Produzida; 24 – Documento de Arrecadação do Simples Nacional do Microempreendedor Individual; 25 – Secretaria de Estado do Desenvolvimento Ambiental; | | |

Solução FISCONFORME (Malhas Fiscais)

Descrição: O FISCONFORME é um programa de governo que visa construir, através da autorregulização, um ambiente tributário justo, que não gere desequilíbrio nas condições de concorrência e que favoreça o crescimento dos negócios. Na busca por estes objetivos, disponibiliza informações que facilitarão a identificação e correção de eventuais desconformidades - evitando aplicações de penalidades pecuniárias - , bem como tratamento diferenciado para aqueles que cumprem adequadamente com suas obrigações tributárias visando sempre alcançar a justiça fiscal, que é o grande objetivo do programa.

Endereço: fisconforme.sefin.ro.gov.br

| Malhas Fiscais | Descrição |
|--|--|
| Omissão de Entrega de Declaração - EFD | Verifica a falta de entrega da Escrituração Fiscal Digital - EFD do contribuinte no período da consulta. |
| Falta de Registro de NF-e de Saída da EFD | Verifica a falta de registro de Notas Fiscais Eletrônicas NFe e Nota Fiscal de Consumidor Eletrônica - NFCe emitidas pelo contribuinte na Escrituração Fiscal Digital - EFD. |
| Diferença de Receita Bruta - NF-e x PGDAS - até 201904 | Verifica diferença entre a Receita Bruta com base nas Notas Fiscais Eletrônicas (modelo 55 e modelo 65) emitidas e a Receita Bruta Total declarada no Programa Gerador do Documento de Arrecadação do Simples - PGDAS, conforme códigos relacionados às atividades de comércio e indústria. O agrupamento das atividades foi realizado através da relação dos CFOP's informados nos itens das notas fiscais emitidas e/ou destinadas ao contribuinte (devoluções). |
| Falta de Registro de NF-e de Entrada - Importação - na EFD | Verifica a falta de escrituração de Notas Fiscais Eletrônicas - NFe de importação na Escrituração Fiscal Digital - EFD do contribuinte (registro C100). |
| Diferença no Valor do ICMS - NF-e x EFD | Verifica diferenças entre o valor do ICMS destacado nas Notas Fiscais Eletrônicas (modelo 55 e modelo 65) emitidas e o valor declarado na Escrituração Fiscal Digital - EFD. |
| Aproveitamento de Crédito - NF-e Canceladas ou Denegadas | Verifica a apropriação indevida de créditos fiscais oriundos de Notas Fiscais Eletrônicas modelo 55 canceladas ou denegadas no Registro C100 da Escrituração Fiscal Digital - EFD. |

| | |
|---|--|
| Diferença de Receita Bruta - NF-e x PGDAS | Verifica, durante o período objeto da consulta, omissões de receitas, apuradas através do confronto entre as Notas Fiscais Eletrônicas (modelo 55 e modelo 65) emitidas pelo contribuinte e/ou das informações de meios de pagamento eletrônicos fornecidas pelas instituições de pagamento e a receita bruta total declarada no Programa Gerador do Documento de Arrecadação do Simples - PGDAS-D. O agrupamento do tipo de tributação do Simples Nacional é realizado através da relação dos CFOP's informados nos itens das notas fiscais emitidas e/ou destinadas ao contribuinte (devoluções), conjuntamente com o CSOSN informado nas respectivas operações. Os meios de pagamento eletrônico levam em consideração operações realizadas por meio de cartões (débito e crédito), plataformas de "deliverys" e "marketplace". |
|---|--|

| | |
|---|---|
| Omissão do Registro 1300 no SPED | Verifica a falta de informação do Registro 1300 – Movimentação Diária de Combustíveis na Escrituração Fiscal Digital - EFD do contribuinte no período indicado. |
| Crédito Ativo Imobilizado sem ou com diferença de vir no BL G | Verifica inconsistências na escrituração de crédito de ICMS relacionado a bem destinado ao ATIVO IMOBILIZADO. Compara as informações do bloco G (CIAP) com o ajuste de crédito do registro E111 (código ajustes RO020021). |
| Crédito Integral de Ativo Imobilizado | Verifica inconsistências na escrituração de crédito do ICMS relativo a bem destinado ao ATIVO IMOBILIZADO, especificamente nos registros de entradas relacionados com os CFOP 1551, 1552, 2551 e 2552. As inconsistências estão associadas ao preenchimento do campo VL ICMS do registro C100, C190 e/ou C170, com o valor destacado na NFe de entrada. |
| Crédito uso ou consumo | Verifica inconsistências na escrituração de crédito do ICMS relativo a mercadoria destinada ao uso ou consumo. Especificamente nos registros de entradas relacionados com os CFOP 1556, 1557, 2556 e 2557 da Escrituração Fiscal Digital - EFD. As inconsistências estão associadas ao preenchimento do campo VL ICMS do registro C100, C190 e/ou C170 com o valor destacado na NFe de entrada. |
| Ausência de Manifestação do Destinatário na NF-e | Verifica a ausência de registro de evento referente à manifestação conclusiva acerca da realização das operações descritas nas notas fiscais eletrônicas – NF-e. |
| Crédito Fiscal Oriundo de Nota Fiscal Modelo 1 | Verifica a apropriação de crédito fiscal Escrituração Fiscal Digital - EFD por meio de nota fiscal modelo 1. |
| Crédito diferente do destacado na NF-e EFD | Verifica inconsistências na escrituração de crédito de ICMS na Escrituração Fiscal Digital - EFD relacionadas com o registro do campo VL_ICMS do Bloco C (C100, C170 e C190) sem equivalente destaque na NFe de entrada ou com valor superior ao destacado na NFe de entrada. |

| | |
|--|--|
| Crédito de NF-e do Simples Nacional | Verifica inconsistências na escrituração de crédito de ICMS na Escrituração Fiscal Digital - EFD relacionadas com o registro do campo VL_ICMS do Bloco C (C100, C170 e C190) com valor superior a zero quando a NFe escriturada foi emitida por optante do Simples Nacional. |
| Ressarcimento ICMS ST até 08-2021 | Verifica inconsistências na escrituração de ressarcimento de ICMS ST na Escrituração Fiscal Digital - EFD. Especificamente se os registros C170 e C176 das NFe de saída que ensejam ressarcimento não convergem com os ajustes de ressarcimento dos registros E111 (códigos de ajustes RO020022 e RO020023). |
| Ausência de Registro de Entrada de NF-e na EFD | Verifica a ausência de registro de Notas Fiscais Eletrônicas - NF-e destinadas a contribuinte obrigado à Escrituração Fiscal Digital - EFD. |
| Falta de Registro de CT-e Emitidos na EFD | Verifica a ausência de registro de Conhecimento de Transporte Eletrônico - CT-e emitidos pelo contribuinte na Escrituração Fiscal Digital - EFD. |

| | |
|--|--|
| Diferença no Valor do ICMS - CT-e x EFD | Verifica a diferença entre o valor do ICMS destacado nos Conhecimentos de Transporte Eletrônico - CT-e emitidos pelo contribuinte e o declarado na Escrituração Fiscal Digital - EFD. |
| Diferença no transporte de crédito acumulado para o período seguinte | Verifica inconsistência no transporte de crédito acumulado na Escrituração Fiscal Digital - EFD para o período seguinte. Especificamente se o crédito transportado encontra correspondência na EFD anterior |
| Omissão de Notas Fiscais de Cessão de Meios de Redes | Verifica a ausência de escrituração de nota fiscal de comunicação (modelo 21 ou 22) na Escrituração Fiscal Digital - EFD. Especificamente nos registros D500 e D590. |
| Ressarcimento ICMS ST | Verifica inconsistências na escrituração de ressarcimento de ICMS ST na Escrituração Fiscal Digital - EFD. Especificamente se os registros C170 e C176 das NFe de saída que ensejam ressarcimento não convergem com os ajustes de ressarcimento dos registros E111 (códigos de ajustes RO020022 e RO020023). |
| Falta de Registro de BP-e Emitidos na EFD | Verifica a falta de registro de Bilhete de Passagem Eletrônico - Bpe emitidos pelo contribuinte na Escrituração Fiscal Digital - EFD. |
| Diferença no Valor do ICMS - BP-e x EFD | Verifica diferenças entre o valor do ICMS destacado nos Bilhetes de Passagem Eletrônico emitidos e o declarado na Escrituração Fiscal Digital - EFD. |
| Diferença de Receita - NF (modelo 21 ou 22) x PGDAS | Verifica diferença entre a receita apurada por meio das notas fiscais (modelo 21 e 22) emitidas pelo contribuinte e a segregada como atividade econômica comunicação sem substituição tributária no Programa Gerador do Documento de Arrecadação do Simples - PGDAS-D. |

| | |
|--|--|
| Omissão de Entrega de Arquivo previsto no Convênio 115/03 | Verifica omissão de entrega do arquivo previsto no Convênio ICMS 115/03 pelos contribuintes que desenvolvem atividade econômica de telecomunicação, os quais são definidos com base no CNAE principal que consta no CAD/ICMS/RO, e se constarem como destinatários em nota fiscal de telecomunicação modelo 21 ou 22 associadas aos CFOP's 5301/6301 no período da consulta. |
| Diferença de Receita Bruta - CT-e x PGDAS | Verifica divergência entre a receita apurada por meio dos Conhecimento de Transporte Eletrônico - Cte emitidos pelo contribuinte e a receita segregada nas atividades econômicas transporte sem e com substituição tributária no Programa Gerador do Documento de Arrecadação do Simples - PGDAS-D. |
| Ausência ou inconsistência na escrituração da Declaração de Importação (DI) na EFD (registro C120) | Verifica ausência ou inconsistência na escrituração de Declaração de Importação - ID na Escrituração Fiscal Digital - EFD. Especificamente no registro C120. |
| Inconsistência na transferência crédito para outra empresa | Verifica inconsistência na transferência de crédito fiscal para outra empresa localizada no Estado de Rondônia. Especificamente se a NFe de transferência não atende algum dos requisitos previstos nos art. 4º-A e art. 28 do Anexo IX do Decreto nº 22721/18. |

| | |
|--|--|
| Diferença Nfe x Arrecadação DIFAL | Verifica divergência de valor de ICMS DIFAL, correspondente às operações destinadas a não contribuintes, arrecadado por meio de GNRE (código receita 100110 e 100102) e os destacados na NFe (campo VICMSUFDEST) dos contribuintes inscrito no CAD/ICMS/RO como substitutos tributários localizados em outra Unidade Federada. |
| Cobrança de ICMS inadimplido | Informa ao contribuinte ora qualificado de valor(es) inadimplido(s) constante(s) no sistema de informações da Coordenadoria da Receita Estadual. |
| Falta de destaque de ICMS em NFe/NFCe (pneumáticos) | Verifica inconsistências na emissão de notas fiscais (NFe/NFCe) que acobertam a circulação de pneumáticos, câmaras de ar e protetores de borracha sem o destaque do ICMS. Conforme Decreto nº 28385/23, a partir de 01/09/2023, tais mercadorias foram excluídas das regras de tributação com base na substituição tributária, portanto, a partir de 01/09/2023 todas essas operações de saída devem ser tributadas com destaque do ICMS. |
| Falta de destaque de ICMS em NFe/NFCe (ração tipo "pet") | Verifica inconsistências na emissão de notas fiscais (NFe/NFCe) que acoberta(m) a circulação de ração tipo "pet" sem o destaque do ICMS. Conforme Decreto nº 27547/2022, a partir de 01/11/2022, tais mercadorias foram excluídas das regras de tributação com base na substituição tributária, portanto, a partir de 01/11/2022 todas essas operações de saída devem ser tributadas com destaque do ICMS. |

| | |
|---|---|
| Falta de destaque de ICMS em NFe/NFCe (eletrônicos, eletroeletrônicos e eletrodomésticos) | Verifica inconsistências na emissão de nota(s) fiscais (NFe/NFCe) que acoberta(m) a circulação de eletrônicos, eletroeletrônicos e eletrodomésticos. Conforme Decreto nº 27919/2023, a partir de 01/03/2023, tais mercadorias foram excluídas das regras de tributação com base na substituição tributária, portanto, a partir de 01/03/2023 todas essas operações de saída devem ser tributadas com destaque do ICMS. |
| Diferença MPG x NFe/NFCe (venda) | Verificamos que os recebimentos auferidos via Meios de Pagamentos Eletrônicos - MPG superam o total de notas fiscais de venda emitidas, o que indica possível falta de emissão de documento fiscal para todas as operações de mercancia (venda). |
| Crédito CTe por contribuinte não tomador do serviço | Verifica inconsistência relacionada com o aproveitamento de crédito de ICMS destacado em CTe no qual o contribuinte não constou como tomador do serviço de transporte ou de CTe cujo xml não foi transmitido para a SEFIN. |
| Falta de registro de vistoria ou passagem - NFe para ALCGM | Realiza o cruzamento de informações na base de dados da Secretaria de Estado de Finanças - SEFIN, identificando as NFe que não possuem evento de passagem ou vistoria no Posto Fiscal do lata e/ou Agência de Rendas de Guajará-Mirim. As NFe acobertaram remessa de mercadoria destinada com isenção de ICMS para Área de Livre Comércio de Guajará-mirim – ALCGM (Convênio ICM 65/88). |

| | |
|---|--|
| Crédito EFD diferente do destacado no CTe | Verifica inconsistência relacionada com o registro do campo VL_ICMS do Bloco D (CD00 e D190) sem equivalente destaque ou com valor superior ao destacado no Conhecimento de Transporte Eletrônico - CTe de aquisição de serviço. |
|---|--|

| SED - Sistema de Encaminhamento de Débitos | | | |
|--|------------------------------|---|--|
| Descrição: Sistema que visa automatizar o processo de disponibilização de débitos vencidos e não pagos à PGE/PAF. | | | |
| | | | |
| Menu | Campos | Descrição | Observação |
| Menu Principal | Lançamentos Disponibilizados | Débitos vencidos e não pagos a 120 dias disponibilizados para inscrição em dívida ativa tributária. | Contempla os débitos com código de receita entre 1112 ao 1758, bem como o 2245. Além disso, abrange débitos com vencimento original a partir de 01 de janeiro de 2019. |
| | Lançamentos Pré-Inscritos | São os débitos disponibilizados que passam para a fase de inscrição pela PGE. | O débito passa a não mais estar no menu Lançamentos Disponibilizados. |

| Mais Fácil | | |
|---|-----------------------|---|
| Descrição: Sistema que visa facilitar e automatizar o pedido de restituição de IPVA decorrente da publicação do Decreto nº 26.872, de 27 de janeiro de 2022. | | |
| Endereço: https://maisfacil.sefin.ro.gov.br/ | | |
| | | |
| Campo | Campo Derivado | Descrição |
| Restituição - IPVA | - | Campo destinado a inclusão das informações do requerente do crédito da restituição decorrente da publicação do Decreto nº 26.872, de 27 de janeiro de 2022. |

| Regimes Especiais | | |
|--|--------------------------|--|
| Descrição: Sistema de Controle de Regimes Especiais | | |
| Endereço: http://regimeespecial.sefin.ro.gov.br/ | | |
| | | |
| Campo | Campo Derivado | Descrição |
| Concessão Renovação | Análise de Requisitos | Análise automatizada dos requisitos exigidos para concessão/renovação de Regimes Especiais, conforme disposto do art. 4, Anexo X, RICMS (Regimes gerais) e art. 368-G, RICMS (ROT-ST) |
| | | |
| Consultas | Contribuintes por Regime | Consulta relação de contribuintes que detém/detiveram regime especial, por tipo e situação do regime. |
| | | |
| Monitoramentos | Código de Ajuste | Uso indevido: Monitoramento do uso/registro indevido, em EFD, de códigos de ajuste de uso exclusivo em operações beneficiadas, por contribuinte que não seja detentor de regime especial concedido por Termo de Acordo e/ou Ato Concessório. |

| Arrecadação Estadual | | |
|--|-----------------------|---|
| Descrição: Sistema de arrecadação estadual automatizada | | |
| Endereço: https://arrecadacao.sefin.ro.gov.br/ | | |
| | | |
| Campo | Campo Derivado | Descrição |
| Arquivos | DARE | É composto dos arquivos retornos enviados pelos agentes arrecadadores do Estado referentes aos códigos de barra dos DARES recolhidos. Permite |

| | | |
|------------|------|---|
| | | a consulta de informações sobre os códigos de barra, bem como demais dados repassados pelas instituições financeiras. Mostra-se importante para acompanhar padrões de erro no envio da informação pelos agentes arrecadadores e solicitar correções. Adicionalmente, o sistema foi concebido para a recepção e o processamento desses arquivos retorno sem a interferência humana, aumentando a velocidade e disponibilidade dessas informações aos sistemas da Secretaria. |
| | GNRE | É composto dos arquivos retornos enviados pelos agentes arrecadadores do Estado referentes aos códigos de barra das GNREs recolhidas. Permite a consulta de informações sobre os códigos de barra, bem como demais dados repassados pelas instituições financeiras. Mostra-se importante para acompanhar padrões de erro no envio da informação pelos agentes arrecadadores e solicitar correções. Adicionalmente, o sistema foi concebido para a recepção e o processamento desses arquivos retorno sem a interferência humana, aumentando a velocidade e disponibilidade dessas informações aos sistemas da Secretaria. |
| | | |
| Relatórios | - | Painel de acompanhamento do recebimento dos documentos de arrecadação dos agentes arrecadadores por forma de arrecadação. Criado com o intuito de facilitar a conferência de informações dos documentos arrecadados para pagamento da tarifação. |

| | | |
|---|-----------------------|--|
| Cobrança IPVA | | |
| Descrição: Sistema de compartilhamento de dados dos contribuintes inadimplentes de IPVA com os Municípios, com o objetivo de promover a cobrança amigável dos débitos através de ligações telefônicas. | | |
| Endereço: https://cobrancaipva.sefin.ro.gov.br/ | | |
| | | |
| Campo | Campo Derivado | Descrição |
| Lista de Devedores | - | Contém a relação dos contribuintes inadimplentes com o IPVA (Exercícios 2020 e 2021), o detalhamento do débito e o telefone de contato para efetuar a cobrança. Obs: O usuário tem acesso somente aos dados dos veículos licenciados no seu município. |
| | | |
| Lista de Usuários | - | Contém a relação dos servidores municipais capacitados para efetuar a cobrança administrativa amigável. |

| ITCD Consulta Dief | | |
|--|-----------------------|--|
| <p>Descrição: Sistema utilizado para consulta de declarações de informações econômico-fiscais de ITCD (Dief).</p> <p>Endereço: https://itcd.sefin.ro.gov.br/</p> | | |
| | | |
| Campo | Campo Derivado | Descrição |
| Consulta Autenticação da Dief | - | Consulta restrita de uma Dief entregue pelo contribuinte, sem a necessidade do uso de "código de autenticidade", pelos servidores internos. Nela é possível identificar os devedores, bens e quantia do imposto a pagar. Aplicação em uso, atualmente. |

| Sistema Vistoria | | |
|---|-----------------------|--|
| <p>Descrição: Sistema On-Line que visa padronizar a realização das Vistorias / Confirmações Cadastrais, reunindo em um único sistema todas as etapas do processo de Vistoria / Confirmação Cadastral, principalmente a motivação do pedido e o resultado da diligência, incrementando a transparência.</p> <p>Endereço: https://vistoria.app.sefin.ro.gov.br/</p> | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Campo | Campo Derivado | Descrição |
| Minhas Vistorias | - | Consultar as Vistorias / Confirmações Cadastrais atribuídas para o servidor da carreira TAF logado no sistema. |
| | | |
| Contribuintes | - | Consultar os dados cadastrais de determinado contribuinte por CNPJ, IE ou NOME. As abas disponíveis são IDENTIFICAÇÃO, ENDEREÇO, QUALIFICAÇÃO, CONTABILISTA, SÓCIOS e PARCEIROS. |
| | | |

| | | |
|----------------|---|---|
| Administrativo | Consultar Vistorias / Confirmação Cadastral | Consultar o histórico de Vistoria / Confirmação Cadastral de determinado contribuinte com ênfase GERENCIAL, busca possível por Delegacia, Servidor, Solicitante, Data, entre outros. Nesta aba também é possível acessar o histórico das vistorias do contribuinte. |
| | Solicitar Vistoria / Confirmação Cadastral | Aba que possibilita a Solicitação de Vistoria / Confirmação Cadastral pelo interessado. |
| | Modalidades | Aba para gerenciamento das modalidades de vistoria disponíveis no sistema. |

| SisMonitora | | |
|--|-------------------------|---|
| <p>Descrição: É o sistema de acompanhamento de monitoramentos desenvolvido e mantido pelo Laboratório Fiscal – GEFIS – utilizando a ferramenta Low Code Oracle Apex. Ademais, o SisMonitora tem como objetivo dar transparência às ações desenvolvidas e efetuar o controle dos monitoramentos realizados no âmbito da SEFIN.</p> <p>Endereço: https://sismonitora.sefin.ro.gov.br/</p> | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Campo | Campo Derivado | Descrição |
| Home | - | |
| | | |
| Tabelas do Sistema | Status de Grupos | Permite o cadastro de status de grupo. |
| | Cadastro de Informações | Permite o cadastro de informações de monitoramento. |
| | Cadastro de Ações | Permite o cadastro de ações realizadas. |
| | | |

| | | |
|----------------------------|---|---|
| Catálogo de Monitoramentos | Arrecadação | Acesso aos catálogos da gerência de arrecadação (GEARR) que permitem a inserção de contribuintes em monitoramento. |
| | Fiscalização | Acesso aos catálogos da gerência de fiscalização (GEFIS) que permitem a inserção de contribuintes em monitoramento. |
| | Incentivos Tributários / Benefícios Fiscais | Acesso aos catálogos da gerência de incentivos fiscais (GITEC) que permitem a inserção de contribuintes em monitoramento. |
| | | |
| Grupo Monitorado | Cadastro de Grupo | Permite a criação de novos grupos de monitoramento. |
| | Consultar Grupos | Permite a edição e consulta a grupos de monitoramento já criados e também a inclusão de contribuintes em monitoramento. |
| | Monitoramentos por Contribuinte | Permite a consulta do período, grupo e se o monitoramento está ativo |
| | | |
| Monitoramento | Iniciar / Finalizar Monitoramento | Dar início e término de monitoramento ao grupo. |
| | Informar Ação | Permite a inserção das ações realizadas durante o monitoramento. |
| | Informar Valor Recuperado | Permite a inserção de eventual valor recuperado durante o monitoramento. |
| | Incluir Informação de Monitoramento | Permite a inserção da evolução do monitoramento. |
| | Informar Relatório | Permite a inserção do relatório fiscal e o encaminhamento para arquivo ou ação fiscal. |

| | | |
|----------------------|--|--|
| | | |
| Consultas / Exclusão | Consultar / Excluir Ações Realizadas | Permite consultar ou excluir ações realizadas. |
| | Consultar / Excluir Valor Recuperado | Permite consultar ou excluir valor recuperado. |
| | Consulta / Edição de Inf. De Monitoramento | Permite consultar ou excluir inf. de monitoramento. |
| | Consultar / Excluir Relatórios | Permite consultar o relatório, excluí-lo e reabrir o monitoramento do contribuinte |
| | | |
| Relatórios | Monitoramentos | Permite consultar e elaborar relatórios acerca dos monitoramentos. |
| | Contribuintes Monitorados | Permite consultar e elaborar relatórios acerca dos contribuintes monitorados. |
| | Ações Realizadas | Permite consultar e elaborar relatórios acerca das ações realizadas. |
| | Valores Recuperados | Permite consultar e elaborar relatórios acerca dos valores recuperados. |
| | Informações de Acompanhamento | Permite consultar a evolução dos índices de conformidade do contribuinte (em desenvolvimento). |
| | Monitoramentos Prêmio de Produtividade | Permite consultar a quantidade de contribuintes monitorados , a quantidade de ações e o valor recuperado nas atividades do prêmio de produtividade das delegacias. |
| | Dossiê Contribuinte | Permite consultar informações acerca de determinado contribuinte. |
| | Escrituração EFD (Notas) | Permite consultar as notas fiscais e EFD de determinado contribuinte. |

| | | |
|--|---------------------------------------|--|
| | Consulta Ajustes EFD por Contribuinte | Permite consultar quais os ajustes utilizados, qual período e observações emitidas por determinado contribuinte. |
|--|---------------------------------------|--|

| | | |
|---|--|--|
| Denúncia Eletrônica | | |
| <p>Descrição: Sistema de virtualização dos processos de denúncias que tem como objetivos: - Melhoria e controle gerencial; - Tornar mais eficiente o atendimento às demandas oriundas da sociedade; - Agilizar a comunicação entre as Delegacias e Gerência de Fiscalização.</p> <p>Endereço: https://denuncia.sefin.ro.gov.br/</p> | | |

| | | |
|---|-----------------------|--|
| Visão Contribuinte 360° | | |
| <p>Descrição: Disponibiliza aos servidores do fisco informações dos contribuintes de forma centralizada em um único ambiente</p> <p>Endereço: https://visaocontribuinte360.sefin.ro.gov.br/</p> | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Campo | Campo Derivado | Descrição |
| Dossiê Contribuinte | - | Informações cadastrais, fiscais e sobre documentos eletrônicos (EFD/NFE/NFCE) dos Contribuintes. |
| | | |
| Dossiê Contador | - | Informações de contador (Cadastro no CRC/ Empresas vinculadas/Endereços). |
| | | |

| | | |
|---------------|---|--|
| Dossiê Pessoa | - | Informações sobre pessoas (não contribuintes), como consumo em NFE, endereços, empresas das quais é sócio, entre outras. |
|---------------|---|--|

| |
|--|
| e-Fisc |
| Descrição: Sistema de automatização da Ação Fiscal do Estado de Rondônia que possibilita a integração de dados fiscais, com agilidade, menor custo, segurança, controles estatísticos e gerenciais, unificação de informações e processos em banco de dados, além promover uma maior transparência da ação fiscal para o público interno e externo. |

| |
|---|
| Agência Virtual |
| Descrição: Sistema desenvolvido para administrar o conteúdo disponibilizado na Agência Virtual no Portal da SEFIN. |
| Endereço: https://agenciavirtual.sefin.ro.gov.br/ |

| |
|---|
| VALIDA |
| Descrição: O "Valida" é um sistema desenvolvido pelo Núcleo de Inteligência Fiscal (NIF) com o propósito de realizar micro-validações dos contribuintes no banco de dados da Secretaria de Estado de Finanças. Ele opera por meio da criação e execução diária de "checklists", configurados conforme necessário, que registram informações dos contribuintes validados. O principal objetivo do sistema é fornecer informações detalhadas sobre os contribuintes, apresentadas na forma de "checklists", para serem integradas a outros sistemas da SEFIN. Isso permite, entre outras vantagens, a eliminação da necessidade de incorporar regras tributárias nos algoritmos desenvolvidos pela equipe de Tecnologia da Informação (TI). |

| |
|--|
| SIDIEC |
| Descrição: Sistema responsável pela geração de informações consolidadas sobre a arrecadação de receitas tributárias, renúncia tributária, produção, preço dos combustíveis e atividade econômica. |
| Endereço: https://sidiec.sefin.ro.gov.br/ |
| |

| Campo | Campo Derivado | Descrição |
|---------------------|--------------------------------|---|
| Arrecadação | Boletim de Arrecadação | Informações sobre os valores arrecadados de ICMS, Outras Receitas Tributárias, IPVA, Simples Nacional, Fundos, Receitas não Tributárias, ITCD. Considera exclusivamente as receitas administradas pela SEFIN-RO. |
| Renúncia de Receita | Renúncias | Painel que reúne de forma consolidada as renúncias tributárias de caráter geral ICMS e IPVA, nas modalidades Crédito Presumido, Isenção e Redução de Base de Cálculo, nos últimos 5 anos. |
| | Renúncias Específicas | Painel que reúne de forma consolidada as renúncias tributárias específicas de ICMS e IPVA, nas modalidades Crédito Presumido, Isenção e Redução de Base de Cálculo, nos últimos 5 anos. |
| Cadeias Produtivas | Leites e Derivados | Painel que demonstra a origem das entradas interestaduais de Leite e Queijo, totais por UF e Preço Médio. |
| | Pecuária | Demonstra o destino das saídas de gado de Rondônia, agregando por ano e UF de destino. |
| | Panorama NCM | Demonstra o fluxo dos produtos comercializados ou consumidos por Rondônia, organizados por meio do código NCM, abas "ENTRADA INTERESTADUAL/IMPORTAÇÃO", "SAÍDA INTERESTADUAL/EXPORTAÇÃO", "SAÍDA INTERNA", "DADOS PARA EXTRAÇÃO". |
| Combustíveis | Combustível - Atacado e Varejo | Painel que informa o Preço Médio Ponderado e Volume Comercializado de Diesel, Etanol e Gasolina dos 52 municípios do Estado de Rondônia. |

| | | |
|--------------------|-----------------------------|--|
| | | |
| Setores Econômicos | Dados Setores Econômicos | Painel que organiza a atividade econômica por meio do código CNAE e dos Setores Econômicos (Primário, Secundário e Terciário), informando os valores do faturamento e arrecadação de ICMS. |
| | Dados Econômicos Municípios | Painel que demonstra a agregação da atividade econômica por Município, informando o faturamento e arrecadação, com base nas empresas situadas em cada município. |

| |
|--|
| SICORE |
| <p>Descrição: O Sistema de Controle Interno (SICORE) é uma estrutura robusta que desempenha um papel fundamental na gestão eficiente e precisa das operações fiscais. O SICORE opera de maneira integrada, desde o recebimento de comunicações provenientes dos setores da Secretaria da Fazenda (SEFIN) até as validações fornecidas pelo sistema VALIDA. A funcionalidade do SICORE é evidente no processo de acompanhamento e análise dos processos administrativos na SEFIN. Por meio do sistema VALIDA, o SICORE coleta e avalia informações, identificando potenciais inconsistências nos dados. Essas indicações de irregularidades são essenciais para a condução de um controle interno eficaz, permitindo a elaboração de recomendações fundamentadas.</p> <p>Uma das características distintivas do SICORE é a capacidade de elaborar recomendações de controle interno com base nas análises realizadas. Essas recomendações são formuladas com o intuito de aprimorar os processos internos e corrigir possíveis falhas identificadas durante o monitoramento tributário. Uma vez elaboradas, essas recomendações são encaminhadas para os setores pertinentes da SEFIN, promovendo a colaboração entre as equipes e otimizando a eficiência operacional. Portanto, o SICORE destaca-se, assim, como uma ferramenta abrangente, proporcionando uma abordagem integrada para o controle interno na Secretaria de Finanças. Sua capacidade de receber, analisar, validar e encaminhar informações contribui significativamente para a transparência, precisão e eficácia no gerenciamento tributário, fortalecendo as práticas de governança e a conformidade com as normativas fiscais.</p> |

| |
|---|
| Sistema de Controle de Combustível - ALCGM |
| <p>Descrição: Trata-se de sistema voltado ao controle e auditoria de contribuintes credenciados no regime especial disciplinado na Instrução Normativa nº 40/2023/GAB/CRE, com base no disposto na Nota 2 do item 21 da Parte 2 do Anexo IV do RICMS/RO, aprovado pelo Decreto nº 22.721/18.</p> <p>O sistema busca, além de fornecer ferramentas para o controle ágil das operações e do estoque dos referidos contribuintes, registrar as descargas, acompanhadas por servidor da SEFIN, de combustível em tanques dos postos revendedores varejistas.</p> |

Endereço: <https://combalcgm.sefin.ro.gov.br/>

SNDT

Descrição: Sistema responsável pela cobrança massificada de contribuintes inadimplentes com o fisco. Visa a recuperação de créditos antes da sua inscrição em Dívida Ativa. Através dele são estabelecidas réguas de cobrança em que são classificados os contribuintes conforme o tempo de atraso para pagamento. As notificações de cobrança são emitidas para o Domicílio Tributário Eletrônico do Contribuinte ou através do e-mail do contribuinte pessoa física.

Endereço: <https://sndt.sefin.ro.gov.br/>

Sistema de Representações Fiscais para Fins Penais

Descrição: O REFFINSP (Sistema de Representação Fiscal para Fins Penais) é uma solução desenvolvida pelo Núcleo de Inteligência Fiscal da Secretaria de Finanças para oferecer suporte abrangente na validação, elaboração e acompanhamento de todos os procedimentos administrativos e lançamentos tributários relacionados às Representações Fiscais para Fins Penais encaminhadas ao Ministério Público. Este sistema automatiza a identificação de todos os autos de infração e lançamentos de ICMS declarados e não pagos que estejam aptos para representação junto ao Ministério Público. Além disso, o REFFINSP também gera todos os relatórios e responde a pedidos/requisições do Ministério Público, garantindo a integridade e padronização das informações transmitidas.

SisAudit

Descrição: O SisAudit tem por finalidade o cruzamento de dados constantes nos documentos fiscais eletrônicos ou outras Informações existentes na base de dados SEFIN, com o objetivo de auxiliar os auditores fiscais na realização de auditorias fiscais ou monitoramentos.

SMAIL

Descrição: Sistema responsável por gerenciar o cadastro de e-mail de pessoas selecionadas, físicas e jurídicas, bem como criar “Campanhas” de interesse do fisco. Através desse sistema, é possível enviar avisos e notificações, via e-mail, para os contribuintes que não possuem domicílio tributário eletrônico, de forma a aumentar a presença da Secretaria de Finanças.

Endereço: <https://smail.sefin.ro.gov.br/>

SISCAP

Descrição: Sistema responsável por gerenciar os critérios de parcelamento. Através dele é feita a consulta automatizada dos dados de emissão e escrituração fiscal no momento em que o contribuinte solicita o parcelamento pelo portal do contribuinte, sendo desnecessário que o mesmo compareça a Agência de Rendas para que essa verificação seja feita.

SisPlan

Descrição: Sistema que auxilia a Gerência de Fiscalização em seu planejamento uma vez que, através de parâmetros previamente estabelecidos, irá priorizar o monitoramento dos contribuintes com base em um ranqueamento realizado pelo sistema. Dessa forma, será dada uma maior transparência ao planejamento, retirando qualquer tipo de pessoalidade ou aleatoriedade.

Endereço: <https://sisplan.sefin.ro.gov.br/>

SGI

Descrição: O Sistema Gerenciador de Informações (SGI) é uma plataforma desenvolvida para facilitar a entrega de informações protegidas por sigilo fiscal a destinatários autorizados. Seu principal objetivo é garantir a segurança e a confidencialidade dessas informações, ao mesmo tempo em que cumpre com os requisitos estabelecidos pela Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD).

Endereço: <https://sgi.sefin.ro.gov.br/>

DET

Descrição: O Domicílio Eletrônico Tributário é uma solução tecnológica implementada pela Secretaria de Finanças, oferecendo um ambiente seguro e eficiente para a comunicação eletrônica entre a administração tributária e os contribuintes. Este sistema proporciona uma interface online para notificações, intimações, comunicados e demais documentos fiscais, substituindo os meios tradicionais de correspondência. Ao utilizar o Domicílio Eletrônico Tributário, as empresas e cidadãos podem acessar de maneira rápida e segura as informações relacionadas às suas obrigações fiscais, otimizando a gestão tributária e contribuindo para a simplificação dos processos.

Endereço: detsec.sefin.ro.gov.br/intranet

SPED

Descrição: O Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) é uma iniciativa da Secretaria de Finanças que visa modernizar e agilizar os processos de escrituração contábil, fiscal e digital. Este sistema unifica as obrigações acessórias, permitindo que as empresas enviem eletronicamente suas informações contábeis e fiscais de forma padronizada e integrada. Com o SPED, é possível reduzir a burocracia, eliminar redundâncias e aprimorar a qualidade das informações prestadas ao Fisco. Além disso, o SPED contribui para a transparência e *compliance*, proporcionando uma visão mais clara e detalhada das operações, facilitando o acompanhamento e a fiscalização por parte das autoridades tributárias.

Endereço: <https://sped.sefin.ro.gov.br/>

Sistema de Controle de Crédito

Contexto do Negócio

Após a homologação do valor crédito fiscal, será elaborado, pela GEFIS, Ato Conjunto do Coordenador-Geral da Receita Estadual e do Gerente de Fiscalização (§ 1º do art. 25 e art. 28) autorizando a transferência do crédito fiscal (o modelo do ato será apresentado ao final).

O código de ajuste será definido em Ato do Coordenador-Geral da Receita Estadual, sendo que ele pertencerá ao REGISTRO E111 (AJUSTE/BENEFÍCIO/INCENTIVO DA APURAÇÃO DO ICMS), sendo escriturado na EFD ICMS/IPI, que será transportado para o REGISTRO E110, reduzindo o valor do saldo credor, ou até mesmo zerando, a depender do valor solicitado, constante em sua EFD do período registro do crédito.

A partir do processamento da EFD em que foi registrado o código de ajuste E111 definido, com o valor do crédito fiscal (valor a débito), que se dá até 14º dia do mês subsequente ao encerramento do período de apuração (§ 2º do art. 106 do Anexo XIII do RICMS/2018).

Sendo constatada a apresentação do valor do crédito fiscal no registro E111, no valor definido no Ato Conjunto, ele será transportado para uma conta corrente, criada no referido sistema, onde constará o número do ato conjunto e o valor do crédito a ser utilizado, sendo este último com regra estabelecida para que impossibilite a edição do campo.

Após a inserção do valor apto a ser transferido a terceiros contribuintes, o solicitante emitirá NF-e com CFOP 5601 (Transferência de crédito de ICMS acumulado), em favor do destinatário, obedecendo as regras previstas no art. 30.

Referida NF-e será registrada na EFD com o preenchimento dos campos valor do ICMS e valor total da mesma, sendo criado um registro C197 (§ 2º do art. 30), a fim de não se estornar o débito fiscal em duplicidade.

A cada emissão de NF-e, o sistema fará checagem do cumprimento dos requisitos legais (art. 4º-A) e dos limites impostos, tanto pelo Ato Conjunto, quanto pelo definido nos § 1º e § 2º do art. 28.

A checagem do disposto no parágrafo anterior se dará por meio de MALHA FISCONFORME, a ser criada para este fim específico. A cada emissão de NF-e com CFOP 5601, por detentor de Ato Concessório, deverá ser verificado os limites de transferência de cada empresa (10.000 UPF para a primeira transferência e 5.000 UPF para as demais), sendo as transferências realizadas em ordem cronológica de protocolo, análise e emissão de Ato Conjunto estipulando o valor a ser transferido.

Constatando irregularidade, o sistema FISCONFORME emitirá notificação para que o contribuinte proceda ao cancelamento da NF-e irregular e emita outra obedecendo aos requisitos legais.

Requisitos Gerais de Sistema

1. após a apresentação e processamento da EFD ICMS/IPI, com o valor do crédito fiscal homologado escriturado no REGISTRO E111 (a ser criado), o mesmo será transportado para o sistema de controle do conta corrente de crédito fiscal;

2. a cada emissão de NF-e com CFOP 5601, a partir do período subsequente a escrituração do REGISTRO E111, o sistema deverá capturar a informação da NF-e com o REGISTRO C197 (a ser criado), para controle de valor do saldo de crédito do contribuinte;

3. sendo contatada a emissão da NF-e, o sistema deverá fazer o controle dos limites individuais e globais, sendo eles:

3.1. a primeira transferência será 10.000 UPF (R\$ 102,48 x 10.000 = R\$ 1.024,800,00);

3.2. as demais transferências não poderão ser superiores a 5.000 UPF (R\$ 102,48 x 5.000 = R\$ 512.400,00);

3.3. no conjunto de contribuintes aptos a realizar transferências a terceiros, deverá ser inserido um bloqueio para que não ultrapasse o limite de 2% (dois por cento) da média mensal da arrecadação do ICMS do estado de Rondônia do ano imediatamente anterior, Ato do Secretário de Estado de Finanças (R\$ 9.911.237,00 (nove milhões novecentos e onze mil e duzentos e trinta e sete reais), RESOLUÇÃO N. 001/2022/SEFINGETRINLT).

4. as transferências somente poderão ser realizadas se atendidos os requisitos do art. 4-A, sendo eles:

4.1. estar regularmente inscrito no CAD/ICMS-RO e em atividade há mais de 6 (seis) meses;

4.2. não apresentar pendência de atendimento de notificação do FISCONFORME;

4.3. não possuir débito tributário vencido e não pago, relativos aos tributos estaduais administrados pela CRE, considerando todos os estabelecimentos da mesma empresa, inclusive dos sócios e suas participações em quaisquer outras empresas;

4.4. não apresentar operações de saídas inferiores às operações de entradas por mais de 6 (seis) meses, nos últimos 12 (doze) meses anteriores ao pedido, considerando apenas os CFOP disciplinados em Ato do Coordenador-Geral da Receita Estadual; e

4.5. estar com a vistoria do estabelecimento devidamente registrada no SITAFE por AFTE, nos termos do artigo 139 deste Regulamento.

Vistorias previstas no art. 139 do RICMS/2018: 1. em toda e qualquer concessão de benefício ou incentivo fiscal; e 2. concessão de inscrição no CAD/ICMS-RO de contribuinte que desenvolve atividade econômica relacionada no artigo 121 (Distribuidor de Combustíveis, Transportador-Revendedor-Retalhista - TRR e Posto Revendedor Varejista de Combustíveis).

5. tabela para inserção dos dados dos autos de infração:

5.1. a tabela deverá conter o número do AINF, DFE ou DSF, período, tipo da ação fiscal, período, valor do crédito tributário, subdividido em imposto, multa e atualização monetária e a situação do mesmo;

Endereço: <https://transfcred.sefin.ro.gov.br/>



Documento assinado eletronicamente por **ANTONIO CARLOS ALENCAR DO NASCIMENTO, Coordenador(a)**, em 30/04/2024, às 12:51, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **0047998193** e o código CRC **C9E13444**.