

# Escriturando Livro de Prestação de Serviços

<https://www.youtube.com/embed/tr-IGFd7DaQ>

No Menu **Manutenção>Empresas>Parâmetros Adicionais da Empresa** deve estar selecionado a escrituração do **Livro de Serviços Prestados**. Selecionar também:

- Modelo do Livro (caso não saiba o modelo verificar com prefeitura do município)
- Código do Serviço
- Número do Livro
- Decreto (se houver)
- Alíquota de ISSQN
- Tipo de Serviço
- Possui Retenção de INSS na fonte
- Possui NFs Conjugada
- Exporta dados para DMED
- Escritura Itens das NFs de Serviços
- Nota Fiscal Municipal
- Caso o Livro seja impresso, quais são as informações que serão impressas

UF Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros | Identificação | **Livros** | Impostos | Integrações | Responsável

Entradas / Saídas | Serviços Prestados/Tomados | Caixa / Combustível / Veículos

**Livros de Serviços Prestados**

Escritura o Livro

Código do Serviço:  N° do Livro:  Decreto:

Modelos:   51  53

Alíq. ISSQN:  Tipo de Serviço (Reinf):

Possui Retenção de INSS na Fonte  Possui NFs Conjugada  Exporta dados para DMED.  
 Escritura Itens das NFs de Serviços  Nota Fiscal Municipal

Imprime:

Série das NFs no cabeçalho  
 Resumo por Município  
 Resumos em Páginas separadas  
 Resumo por CFOP  
 Resumo por Alíquota

**Serviços Tomados**

Escritura Livro de Serviços Tomados  Calcular valores de impostos retidos automaticamente no Livro Caixa ao atingir e/ou ultrapassar o limite de R.\$5.000,00 para mesmo emitente.

Para empresas do [Lucro Presumido](#) ou [Lucro Real](#) o ISS deverá estar **habilitado conforme a tela demonstrada abaixo:**

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros | Identificação | Livros | **Impostos** | Integrações | Responsável

Pis / Cofins / CSLL / IRPJ | **ICMS / IPI / ISS** | Impostos Retidos | Simples Nacional

ICMS  
Cód. de Rec. do ICMS / SIMPLES Estadual  
  
Código do Prazo de Recolhimento  
  
Nº do Livro Apuração de ICMS  
  
 Projeto FECP - Fundo Estadual de Combate a Pobreza e as Desigualdades Sociais.  
Alíquota FECP (%)

IPI  
Modalidade Recolhimento - IPI  
 Mensal  Decendial  Quinzenal  
Nº do Livro Apuração de IPI

Apura diferencial de alíquota do ICMS  
Código de Receita

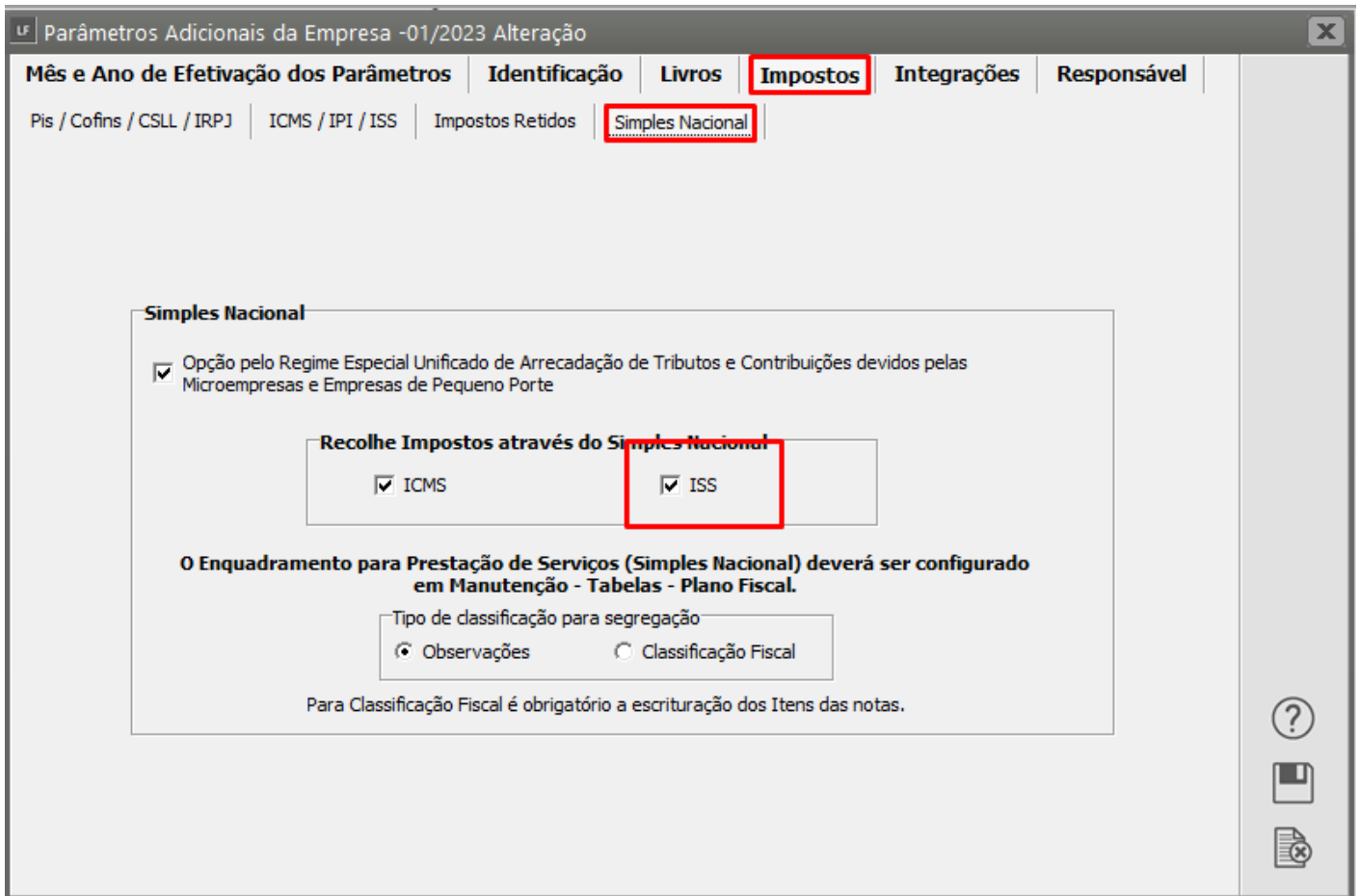
**ISSQN**

Utiliza Nota Fiscal Eletrônica de Serviços (Município de Barueri)

GISS Online

?  
[Ícone de Salvar]  
[Ícone de Excluir]

Para empresas do [Simples Nacional](#) o ISS deverá estar **habilitado conforme a tela demonstrada abaixo**:



Para escriturar manualmente o **Livro de Serviços** você entrará no Menu **Movimentação/ Escrituração dos Livros Fiscais/ Escrituração do Livro de Serviços**.

### **1) Aba Informações da Nota Fiscal**

Informe:

- Lote
- número inicial e número final do documento
- série
- Data de emissão
- Situação do Documento

Livro de Serviços Modelo 01 - Inclusão

Informações da Nota Fiscal | Declaração Eletrônica de Serviços / Sinco

**Documento Fiscal**

Lote: [ ] Nº Docto. Inicial: 1 Nº Docto. Final: 1 Série: 1 Data Emissão: 31/10/2024 Situação do Documento: 00 - Docto regular

Cód. do Serviço: [ ] Tipo de Serviço: [ ]

**Tomador do Serviço**

Tipo:  CNPJ  CPF  Outros Código da Obra: [ ]

CNPJ: [ ] Razão Social do Cliente: [ ]

**Inf. Fiscais**

Cód. Fiscal: 8.101 Desdobr.: 000

**Op. c/ ISS devido a SUMARÉ**

Valor Total	Valor Materiais	Val. Subempreit.
R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

Base Cálculo: R\$ 0,00 % ISS: 0,00 Valor Imposto: R\$ 0,00  ISS Retido

**Impostos Retidos na Fonte**

INSS	I.R.R.F.
R\$ 0,00	R\$ 0,00

PIS	COFINS	CSLL
R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

**Op. sem ISS devido a SUMARÉ**

Tipo de Informação: Nenhum Valor total da nota: R\$ 0,00

**PIS**

Base de Cálculo	Alíq.	Imposto	Isentas
R\$ 0,00	0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

**COFINS**

Base de Cálculo	Alíq.	Imposto	Isentas
R\$ 0,00	0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

**Informações Complementares**

% Base Cál. IRPJ	% Base Cál. CSLL	Cód. Obs.	Observação
0,00	0,00	[ ]	[ ]

### Dados do Tomador do Serviço

O **tomador do serviço da nota**, deverá ser cadastrado no sistema (ver item [Cadastrando Clientes](#) / Fontes Retentoras).

Caso o tomador não esteja cadastrado, você pode cadastrá-lo no momento do lançamento da Nota Fiscal.

**Tomador do Serviço**

Tipo:  CNPJ  CPF  Outros Código da Obra: [ ]

CNPJ: [ ] Razão Social do Cliente: [ ]

O Campo **Código da Obra** deverá ser preenchido caso a empresa seja da **Construção Civil** e será utilizado para o envio do [EFD Reinf.](#)

A informação deste campo vale para que o Sistema Livros Fiscal possa ter acesso as informações que foram cadastradas para a [Obra](#) em questão, e utilizá-lo na impressão do relatório de demonstração [Retenções do INSS.](#)

Para o **Sistema Folha de Pagamento** esta informação será utilizada para buscar o valor do **INSS Retido** que foi informado para esta obra e considerar como outras deduções no cálculo da GPS.

The screenshot shows the 'Tomador do Serviço' form. It includes a 'Tipo' section with radio buttons for 'CNPJ', 'CPF', and 'Outros'. Below this are fields for 'CNPJ' and 'Razão Social do Cliente'. A 'Código da Obra' field is highlighted with a red box. There are also dropdown menus for 'CNPJ' and 'Razão Social do Cliente'.

O campo Tipo de Serviço será de preenchimento obrigatório caso a empresa vá entregar o EFD Reinf. Caso tenha preenchido essa informação nos [Parâmetros Adicionais da empresa](#) o campo dentro da nota será preenchido automaticamente.

The screenshot shows the 'Parâmetros Adicionais da Empresa' window, 'Livros' tab. It has tabs for 'Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros', 'Identificação', 'Livros', 'Impostos', 'Integrações', and 'Responsável'. Under 'Livros', there are sub-tabs for 'Entradas / Saídas', 'Serviços Prestados/Tomados', and 'Caixa / Combustível / Veículos'. The 'Livros de Serviços Prestados' section includes a checked 'Escritura o Livro' checkbox, an 'Alíq. ISSQN' field with '0,00', a 'Código do Serviço' field highlighted with a red box, a 'Nº do Livro' dropdown set to '1', a 'Decreto' field, and a 'Modelos' section with checkboxes for '1', '51', and '53'. There is also a 'Tipo de Serviço (Reinf)' dropdown.

Lembre-se de que, nos [parâmetros adicionais da empresa](#), você deverá ter informado o modelo do livro que vai escriturar: Modelo 1, 53 ou 51.

This screenshot is similar to the previous one, showing the 'Parâmetros Adicionais da Empresa' window, 'Livros' tab. In this view, the 'Modelos' section, which contains checkboxes for '1', '51', and '53', is highlighted with a red box. The 'Código do Serviço' field is no longer highlighted.

Se você não preencheu o campo **Código do Serviço** nos [Parâmetros Adicionais da Empresa](#) e executa serviços enquadrados em mais de um código deve lembrar-se de informá-lo no **lançamento de cada nota fiscal**.

### **PIS, COFINS E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL RETIDOS NA FONTE**

Estes campos somente ficarão disponíveis a partir de fevereiro de 2004 e serão utilizados no **cálculo das contribuições para o PIS, COFINS e CSLL**. É necessário, também, que esta nota fiscal seja escriturada no [Livro Caixa](#) para que o sistema possa calcular o valor dos impostos retidos de acordo com a **data de recebimento dos serviços prestados**.

Livro de Serviços Modelo 01 - Inclusão

Informações da Nota Fiscal | Declaração Eletrônica de Serviços / Sinco

**Documento Fiscal**

Lote: [ ] Nº Docto. Inicial: 1 Nº Docto. Final: 1 Série: 1 Data Emissão: 31/10/2024 Situação do Documento: 00 - Docto regular

Cód. do Serviço: 123456 Tipo de Serviço: [ ]

**Tomador do Serviço**

Tipo:  CNPJ  CPF  Outros Código da Obra: [ ]

CNPJ: 00.000.000/0000-00 Razão Social do Cliente: Cliente

**Inf. Fiscais**

Cód. Fiscal: 8.101 Desdobr.: 000

**Op. c/ ISS devido a SUMARÉ**

Valor Total	Valor Materiais	Val. Subempreit.
R\$ 1.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

Base Cálculo: R\$ 10.000,00 % ISS: 2,00 Valor Imposto: R\$ 200,00  ISS Retido

**Impostos Retidos na Fonte**

INSS	I.R.R.F.
R\$ 0,00	R\$ 0,00

**PIS** R\$ 0,00 **COFINS** R\$ 0,00 **CSLL** R\$ 0,00

**Op. sem ISS devido a SUMARÉ**

Tipo de Informação: Nenhum Valor total da nota: R\$ 0,00

**PIS**

Base de Cálculo	Aliq.	Imposto	Isentas
R\$ 0,00	0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

**COFINS**

Base de Cálculo	Aliq.	Imposto	Isentas
R\$ 0,00	0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

**Informações Complementares**

% Base Cál. IRPJ	% Base Cál. CSLL	Cód. Obs.	Observação
0,00	32,00	[ ]	[ ]

## Pis Não-Cumulativo

Se, nos [parâmetros adicionais da empresa](#), você informou que a empresa se enquadra no recolhimento do **PIS na forma não-cumulativa** e que o [código fiscal possui incidência de PIS](#), os campos referentes ao PIS estarão disponíveis para você informar a base de cálculo, a alíquota e o valor de isentas, se houver. **Esses valores serão utilizados na apuração do imposto.**

**PIS**

Base de Cálculo	Aliq.	Imposto	Isentas
R\$ 0,00	0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

## COFINS Não-Cumulativa

Se, nos [parâmetros adicionais da empresa](#), você informou que a empresa se enquadra no recolhimento da **COFINS na forma não-cumulativa**, e que o [código fiscal possui incidência da COFINS](#), os campos referentes à COFINS estarão disponíveis para você informar a base de cálculo, a alíquota e o valor de isentas, se houver. **Estes valores serão utilizados na apuração do imposto.**

**COFINS**

Base de Cálculo	Aliq.	Imposto	Isentas
R\$ 0,00	0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

## % Base de Cálculo da CSLL

Informe a **alíquota Base a ser aplicada para cálculo da Contribuição Social** quando a operação se enquadra na IN SRF 390 de 2004 (Resumo: " Relativamente à **atividade de construção civil**, havendo emprego de materiais a serem incorporados, em qualquer quantidade, à obra, será aplicado o percentual de 12% (doze por cento) sobre a receita bruta, para determinação da base de cálculo estimada da CSLL e do resultado presumido, observadas, ainda, as normas consolidadas na IN SRF nº 390, de 2004. ")

**Se for preenchida com zeros, o sistema irá obedecer a alíquota base que está informada na tabela de Tributos Federais.**

Informações Complementares		Cód. Obs.	Observação
% Base Cál. IRPJ	% Base Cál. CSLL		
0,00	32,00	...	

## 2) Aba DES - Declaração Eletrônica de Serviços/Sinco

Se a sua empresa é do **município de São Paulo**, estará disponível a **Aba Declaração Eletrônica de Serviços (DES)** para informações complementares do **livro de serviços** referentes a essa declaração.

Ainda, para os livros de Serviços modelo **1 e 53**, que possuem campos para informar valores de **Materiais e Subempreitada**, estarão disponíveis campos para informar:

- os Dados da Dedução que são as notas fiscais de Entradas de Materiais (Registradas no Livro de Entradas)
- Notas Fiscais de Entradas de Serviços, registradas no Livro de Serviços Tomados - **modelo 56**.

## SINCO

Nesta aba estão disponíveis os campos para as informações do **[Sinco - Sistema Integrado de Coleta](#)**, que são o **Tipo de Faturamento** e a **Descrição do Item de maior valor**.

UF Livro de Serviços Modelo 01 - Inclusão

Informações da Nota Fiscal | Declaração Eletrônica de Serviços / Sinco

Modelo

Situação do Documento

Objeto de Isenção

HIS - Habitação de interesse Social

OUTRO - Serviços isentos ou não tributáveis

Complemento

**Dados da Dedução - Nota fiscal de entrada**

Tipo	Vi. Dedução	Ano da Emissão	Nota	Fornecedor	Cliente	Md

**Informações para o SINCO**

Tipo Faturamento: 1 - à vista

Descrição do item de maior valor

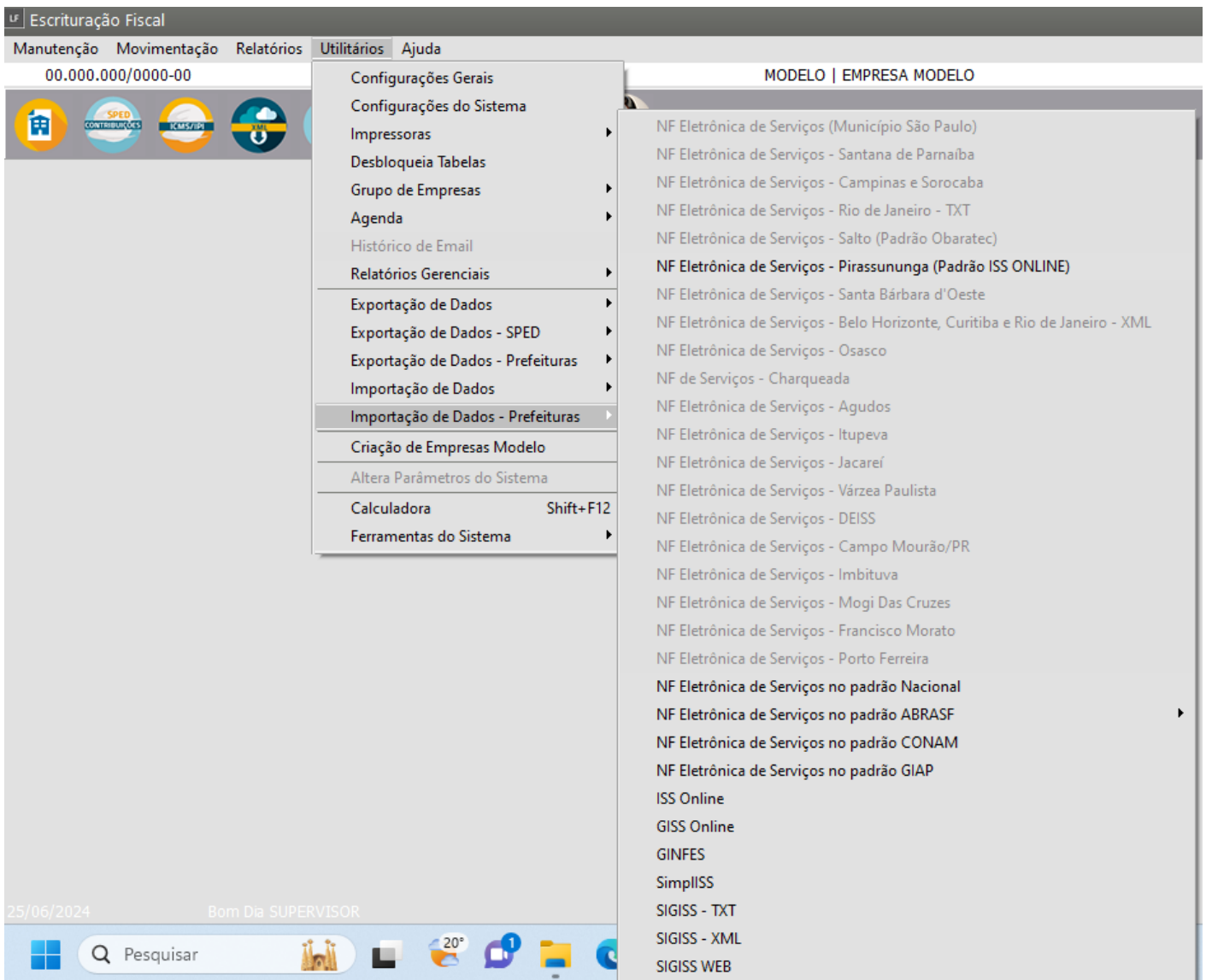
Quando você acessar o menu **Movimentação/Escrituração dos Livros Fiscais/Livro de S serviços/Modelo1-51- 53/Manutenção** verá, além dos botões comuns de todas as telas como **Novo, Edita, Visualiza, Elimina**, o botão **Elimina por Faixa**. A função desse botão é eliminar **todos os dados referentes a um período ou lote especificado**, facilitando, assim, a exclusão de lançamentos indevidos.

UF Livro de Serviços Modelo 01

← ← → → | 📄 🗑️ 👁️ 🗑️ (?) 📄 ✂️ ✂️ ✂️

Docto. Inicial	Docto. Final	Série	Cód. Fiscal	Desdob.	Data Emissão	Cód. Serviço	Valor Total	Base do ISSQN	Aliq. ISSQN

3) Para a **importação de notas de serviços** acessar o Menu **Utilitários>Importação de Dados - Prefeituras**.



Selecione o modelo específico e preencha as informações requeridas pela tela de importação.

**Importação GINFES**

**Informações para importação**

Série    Modelo    Centro de Custo

Serviços Tomados    Serviços Prestados

CFOP    Cód. Desdob.    CFOP    Cód. Desdob.

Diretório do arquivo de origem

ISS das notas dos Clientes é devido ao município?

Considera o mesmo produto para todas as notas?

Considerar data de competência como data de emissão.

Observação:

As **notas de serviços** são individuais por município. **Caso não saiba com qual layout importar verificar com a prefeitura do município.**

4) Para a emissão do relatório de acessar Menu [Relatórios>Livros Fiscais>Livro de Serviços.](#)

Selecione o **modelo do Livro** conforme habilitado anteriormente nos [Parâmetros Adicionais da Empresa.](#)

**Escrituração Fiscal**

Manutenção    Movimentação    **Relatórios**    Utilitários    Ajuda

00.000.000/0000-00

**Livros Fiscais**

- Guia de Recolhimento
- Relatórios Auxiliares Mensais
- Demonstrativo Retenções do INSS
- Mapa Resumo ECF
- Demonstrativo do Crédito outorgado
- Juros Sobre Capital Próprio – IRRF
- Termos de Abertura e Encerramento
- Lista de Código de Emitentes
- Relatórios Auxiliares Anuais
- Relatório de Inventário

**Livro de Serviços**

- Modelo 1
- Modelo 51
- Modelo 53
- Modelo 56

UF Livro de Prestação de Serviços - 51

Informações Principais | Informações Adicionais

**Período de Referência**

Data Inicial: // ... Data Final: // ...

**Numeração Inicial**

Página: 1 Linha Inicial: 0 Limite Páginas: 500 Livro: 0








**Configurações**

**Impressora**

Orientação:  
 Retrato  
 Paisagem

Código do Serviço:   Relatório oficial

Utiliza máscara de milhar em campos numéricos



- [Importando Arquivos Temporários](#)
- [Escrituração do Livro de Veículos](#)
- [Escrituração do Livro Caixa](#)
- [Escrituração do Livro de Combustíveis - Tanque/Bomba](#)
- [Parametrizando o Sistema - Livros](#)
- [Parametrizando o Sistema - Livros de Serviços](#)
- [Parametrizando o Sistema - Livro Caixa](#)
- [Escrituração do Livro de Combustíveis - Registro 1300 do EFD ICMS/IPI](#)
- [Escrituração do Livro de Entradas, Saídas e Serviços](#)
- [Escrituração do Livro de Serviços Prestados e Tomados](#)
- [Escrituração de Cupom Fiscal](#)
- [Escrituração do Livro de Entradas no Sistema Livros Fiscais](#)

---

Revision #23

Created 5 May 2023 17:50:59 by ProjetosD

Updated 11 May 2026 12:20:47 by ProjetosD