

# Escriturando Livro de Prestação de Serviços

## Veja também os Itens:

- [Escriturando Livro de Entradas](#)
- [Escriturando Livro de Saídas](#)
- [Escriturando Livro de Prestação de Serviços](#)
- [Escriturando Livro de Serviços Tomados](#)
- [Escriturando Livro Caixa](#)
- [Escriturando Livro de Inventário](#)
- [Importando Arquivos TXT](#)
- [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](#)

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

Nº do Livro

Decreto

Modelos

☐ 50 ☒ 51 ☐ 53

Alíq. ISSQN

0,00

Tipo de Serviço (Reinf)

☐ Possui Retenção de INSS na Fonte

☒ Escritura Itens das NFs de Serviços

☐ Possui NFs Conjugada

☒ Nota Fiscal Municipal

☐ Exporta dados para DMED.

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 FECF - Fundo Estadual de Combate a Pobreza e as Desigualdades Sociais.  
Alíquota FECF (%)

☐ 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

Para empresas do [Simples Nacional](#) 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 | **Simple Nacional**

**Simple Nacional**

☒ Opção pelo Regime Especial Unificado de Arrecadação de Tributos e Contribuições devidos pelas Microempresas e Empresas de Pequeno Porte

**Recolhe Impostos através do Simple Nacional**

☒ ICMS ☒ ISS

**O Enquadramento para Prestação de Serviços (Simple Nacional) deverá ser configurado em Manutenção - Tabelas - Plano Fiscal.**

Tipo de classificação para segregação

☒ Observações ☐ Classificação Fiscal

Para Classificação Fiscal é obrigatório a escrituração dos Itens das notas.

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

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

**Impostos Retidos na Fonte**

INSS: R\$ 0,00 I.R.R.F.: 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: R\$ 0,00 Aliq.: 0,00 Imposto: R\$ 0,00 Isentas: R\$ 0,00

**COFINS**

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

**Informações Complementares**

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

### 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.

Tomador do Serviço

Tipo  
☒ CNPJ ☐ CPF ☐ Outros

CNPJ: . . / - ... Ração Social do Cliente: +

Código da Obra: ...

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.

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2013 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

Alíq. ISSQN: 0,00

Código do Serviço: ...

Nº do Livro: 1

Decreto: ...

Modelos: ☒ 1 ☐ 51 ☐ 53

Tipo de Serviço (Reinf): ...

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.

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2013 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

Alíq. ISSQN: 0,00

Código do Serviço: ...

Nº do Livro: 1

Decreto: ...

Modelos: ☒ 1 ☐ 51 ☐ 53

Tipo de Serviço (Reinf): ...

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:  N° Docto. Inicial:  1 N° 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	% ISS	Valor Imposto	ISS Retido
R\$ 10.000,00	2,00	R\$ 200,00	<input type="checkbox"/>

**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	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	Alíq.	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	Alíq.	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 / Sincro

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	VL. Dedução	Ano da Emissão	Nota	Fornecedor	Cliente	Md

**Informações para o SINCO**

Tipo Faturamento

1 - à vista

Descrição do item de maior valor

?

?

?

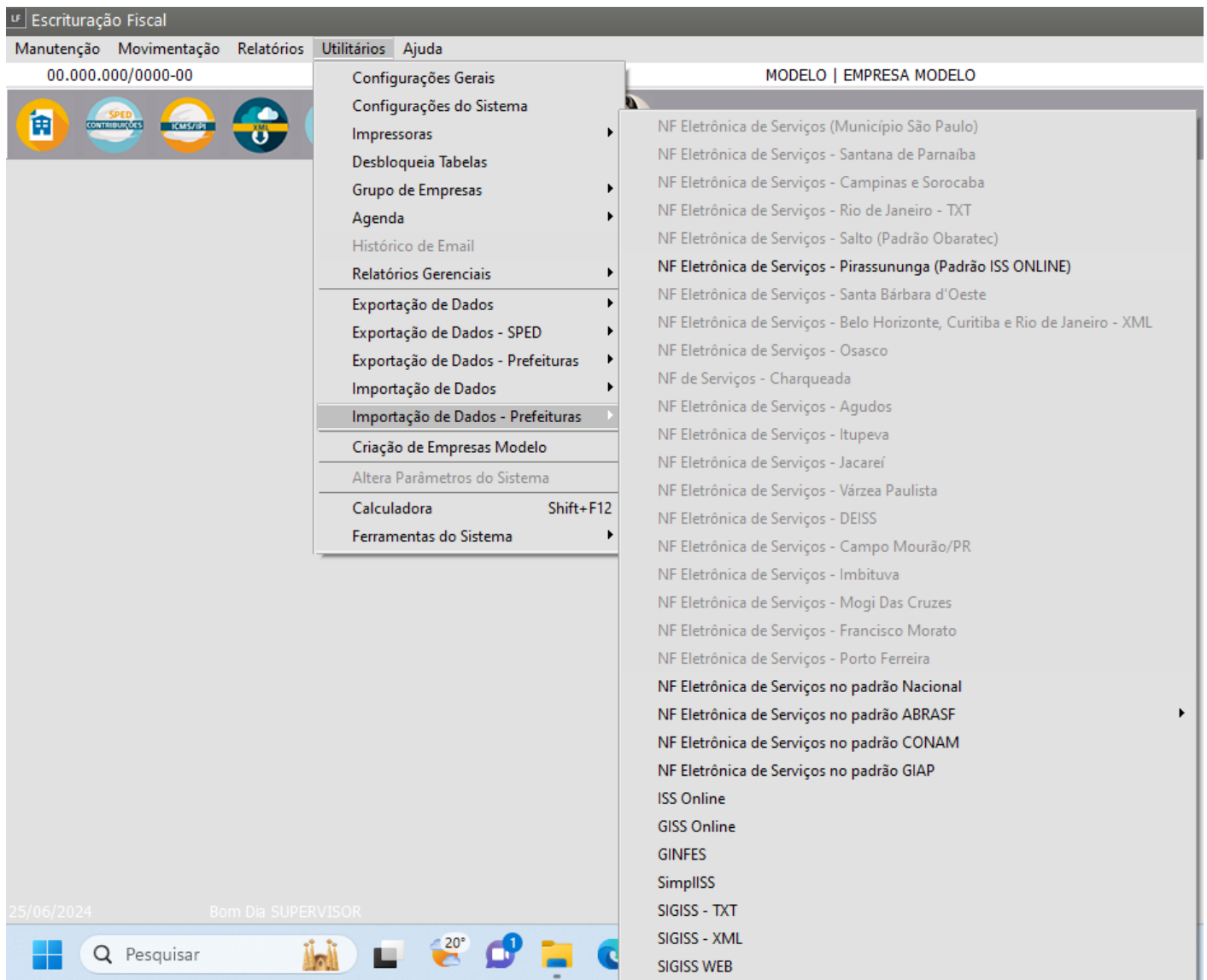
Quando você acessar o menu **Movimentação/Escrituração dos Livros Fiscais/Livro de S serviços/Modelo1-51- 53/Manutenção** verá, além dos botões comuns de todas as telas como **Novo, Editar, Visualiza, Elimina**, o botão **Elimina por Faixa**. A função desse botão é eliminar **todos os dados referentes 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.

UF Importação GINFES

**Informações para importação**

Série    Modelo    Centro de Custo

**Serviços Tomados**

CFOP    Cód. Desdob.

**Serviços Prestados**

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.

?    ok   

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.](#)

UF 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  
 Relatórios Gerenciais

Livro de Entradas  
 Resumo do Livro de Entradas  
 Livro de Saídas  
 Resumo do Livro de Saídas  
 Livro de Apuração do ICMS  
 Livro de Apuração do IPI  
**Livro de Serviços**  
 Resumo dos Livros de Serviços  
 Livro Caixa  
 Resumo do Livro Caixa  
 Livro de Registro de Inventário

MODELO  
 Modelo 1  
 Modelo 51  
 Modelo 53  
 Modelo 56

UF

Livro de Prestação de Serviços - 51

X

Informações Principais

Informações Adicionais

Período de Referência

Data Inicial

//

...

Data Final

//

...

Numeração Inicial

Página

1

Linha Inicial

0

Limite Páginas

500

Livro

0

Código do Serviço

☐ Relatório oficial

☐ Utiliza máscara de milhar em campos numéricos

Configurações

Impressora

Orientação

☒ Retrato

☐ Paisagem

?

\*\*\* REGISTRO DE NOTAS FISCAIS DE SERVICOS PRESTADOS \*\*\*

Folia: 002

BRAS -

IE - 123456789

2142

NUMERO ACESSO: 40

PERIODO INICIAL: 01/12/2014 a 31/12/2014

CODIGO SERVICO: 1401

UF: 001

NUMERO

IMPRESSO

PERIODO INICIAL: 01/12/2014 a 31/12/2014

NOTA FISCAL DE SERVICO		SERIE A e E				SERIE C	SERIE D
DATA	SER	NUMERO	NUMERO	NUMERO	NUMERO	NUMERO	NUMERO

\*\*\* SEM MOVIMENTO \*\*\*

--	--	--	--	--	--	--	--