



Tutorial de Recusa de Nota Fiscal

Atualizado em 04/08/2022

Introdução

Olá!! Este material tem o objetivo de apresentar o procedimento para que o Tomador Substituto Tributário recuse a nota fiscal (NFSe) emitida contra ele pelo prestador de serviço. Vamos Lá!

Atenção! Este tutorial foi elaborado utilizando o Sistema Tributário Municipal em ambiente de simulação, e por isso qualquer informação fiscal de contribuintes que apareça nos exemplos são fictícias.

Passo a Passo

- 1) Acesse o portal do Sistema Tributário Municipal (STM). Para isso entre na página da Secretaria da Fazenda Municipal (<https://www.semfaz.saoluis.ma.gov.br/>) e procure pelo link para o STM.

The screenshot shows the SEMFAZ website interface. At the top, there's a header with the SEMFAZ logo and navigation links. Below the header, there's a banner for the 'NOVO PORTAL DE ACESSO A NOTA FISCAL DE SERVIÇOS ELETRÔNICA'. A red arrow points to the 'Sistema Tributário' link in the left sidebar. The main content area displays the STM portal information, including the URL 'stm.semfaz.saoluis.ma.gov.br' and a 'Consultar' button. The right sidebar contains links for 'PAGAR GUIA DAM COM CARTÃO', 'CREDENCIAMENTO DO CONTRIBUINTE', and a list of services like IPTU, ISS, Alvará, ITBI, Parcelamento, and Certidões.



- 2) Acesse o link para o portal do STM e preencha com o login e senha do Tomador Substituto Tributário. Atente-se para não utilizar o login do responsável pela empresa. Para Recusar notas fiscais, o sistema deve ser logado com a conta do próprio Tomador Substituto Tributário.



- 3) Após a realização do Login, clique no botão “Consulta de Nota Fiscal”





- 4) A seguir abrirá uma tela que permite listar as NFSe que atendem ao filtro especificado. Para visualizar a lista das NFSe tomados selecione “Notas Fiscais Recebidas” e depois “Consultar”.

Nota Fiscal Eletrônica Contribuinte Ação Iss Retido VINCLAR SUBUSUÁRIOS CONTA FISCAL (EMIÇÃO DE GUIAS) CONSULTA DA NOTA FISCAL

ESCRITURAÇÃO DE SERVIÇOS TOMADOS VERIFICAR AUTENTICIDADE PRESTADOS E TOMADOS SELECIONAR EMPRESA IMPORTAÇÃO DE SERVIÇOS TOMADOS

PREFEITURA DE SÃO LUÍS
Secretaria Municipal
de Fazenda

Home Contribuinte Mensagens 12 Usuário

Consulta de NFSe

CPF/CNPJ: 33.592.510/0101-17

Razão Social: VALE S. A.

Notas Fiscais:
☐ Emitidas (Prestador) ☒ Recebidas (Tomador)

Nº da Nota: Nº do RPS: Tipo da Nota: Status da Nota Situação Fiscal:

Período Competência: (mm/aaaa) Atividade:

Limpar Consultar



- 5) Após será mostrado o resultado da consulta com a lista das NFSe recebidas pelo Tomador. Clique na NFSe que deseja recusar.

Nota Fiscal Eletrônica

Contribuinte

Ação Iss Retido

VIOLAR SUBUSUÁRIOS

CONTA FISCAL (EMIÇÃO DE GUIAS)

CONSULTA DA NOTA FISCAL

ESCRITURAÇÃO DE SERVIÇOS TOMADOS

VERIFICAR AUTENTICIDADE

PRESTADOS E TOMADOS

SELECIONAR EMPRESA

IMPORTAÇÃO DE SERVIÇOS TOMADOS

PREFEITURA DE SÃO LUÍS
Secretaria Municipal da Fazenda

Home

Contribuinte

Mensagens

12

Usuário

Consulta de NFSe

CPF/CNPJ:
33.592.510/0101-17

Razão Social:
VALE S. A.

Notas Fiscais:
☐ Emitidas (Prestador) ☒ Recebidas (Tomador)

CPF/CNPJ Prestador:

Tipo Recolhimento:
☐ ISS Próprio ☐ Retido na Fonte

Nº da Nota:

Nº do RPS:

Tipo da Nota:

Status da Nota:

Situação Fiscal:

Período Competência:
(mm/aaaa)

Atividade:

Limpar

Consultar

RESUMO DA CONSULTA

	NFSe TOTAL	NFSe ISS A RECOLHER	NFSe ISS RETIDO
Quantidade de Notas:	3	0	3
Valor dos Serviços:	163.750,54	0,00	163.750,54
Valor das Deduções:	0,00	0,00	0,00
ISS Devido pelo Prestador:	0,00	-	-
ISS Devido pelo Tomador:	8.187,52	-	-

Listagens de NFSe's (3 resultados)

NFSe	Tipo	Emissão	Prestador	Vi. Serviço	Vi. Nota	Tipo Recolh.	Tipo Tribut.	Vi. ISS	Status	Sit. Fiscal	V.Pago	Doc. Cobrança	Envio Email
00000004	NFSe	01/04/2020 11:23:53	31.003.532/0001-06 LINE ENGENHARIA MANUTENÇÃO E SERVIÇOS LTDA	98.100,89	98.100,89	RETIDO	TRIBUTÁVEL	4.905,04	IMPRESSA	PAGA			
00000004	NFSe	27/01/2022 16:07:24	08.343.492/0210-46 MRV ENGENHARIA E PARTICIPACOES SA	10.500,00	10.500,00	RETIDO	TRIBUTÁVEL	525,00	IMPRESSA	EMITIDA/NÃO PAGA			
00000004	NFSe	10/04/2020 23:19:27	01.412.207/0003-06 PPL MANUTENCAO E SERVICOS LTDA.	55.149,65	55.149,65	RETIDO	TRIBUTÁVEL	2.757,48	IMPRESSA	CANCELADA			

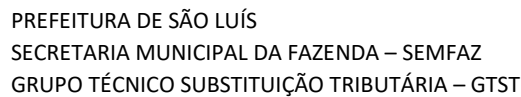
<<

<

>

>>

⬅ Voltar



PREFEITURA DE SÃO LUIS
Secretaria Municipal de Fazenda

Contribuinte

Ação Iss Retido

VINCULAR SUBUSUÁRIOS

CONTA FISCAL (EMIÇÃO DE GUIAS)

CONSULTA DA NOTA FISCAL

ESCRITURAO DE SERVIÇOS TOMADOS

VERIFICAR AUTENTICIDADE

PRESTADOS E TOMADOS

SELECIONAR EMPRESA

IMPORTAÇÃO DE SERVIÇOS TOMADOS

Home

Contribuinte

Mensagens

12

Usuario

NOTA FISCAL DE SERVIÇOS ELETRÔNICA - NFSe

Dados da Nota Fiscal

Número da Nota Fiscal:

Tipo da Nota:

Data/Hora de Inclusão:

Data/Hora de Emissão:

Status:

Situação Fiscal:

00000004

NFS-e

27/01/2022 - 16:07:24

27/01/2022 - 16:07:24

IMPRESSA

EMITIDA/NÃO PAGA

Prestador de Serviços

CPF/CNPJ:

Inscrição Municipal:

Nome/Razão Social:

Endereço:

Bairro:

Município / UF:

08.343.492/0210-46

83179007

MRV ENGENHARIA E PARTICIPACOES SA

AV JERONIMO DE ALBUQUERQUE MARANHAO
25 EDIF PATIO JARDINS
BLOCO HYDE PARK SALA 432

VINHAI

SAO LUIS / MA

Tomador de Serviços

CPF/CNPJ:

Inscrição Municipal:

Nome/Razão Social:

Endereço:

Bairro:

Município / UF:

33.592.510/0101-17

13799040

VALE S. A.

AV DOS PORTUGUESES 100

ITAQUI

SAO LUIS / MA

Discriminação dos Serviços

Tipo Item	Descrição Item	Quantidade	Valor Unitário R\$	Valor Total R\$
TRIBUTÁVEL	OBRA	1	10.500,00	10.500,00

<< >>

<

>

39

39/39

Valores

PIS (0,0000%)

COFINS (0,0000%)

INSS (0,0000%)

IR (0,0000%)

CSLL (0,0000%)

R\$ 0,00

R\$ 0,00

R\$ 0,00

R\$ 0,00

R\$ 0,00

Valor das Deduções

Aliquota ISS

Valor Total da Nota

Valor do ISS

R\$ 0,00

R\$ 10.500,00

5,00%

R\$ 10.500,00

R\$ 525,00

Outras Informações

Local da Prestação de Serviço:

Recolhimento:

Tributação:

SAO LUIS

RETIDO

TRIBUTÁVEL

Atividade:

Serviço:

412040000 - CONSTRUCAO DE EDIFICIOS

0702 - EXECUCAO, POR ADMINISTRACAO, EMPREITADA OU SUBEMPREITADA, DE OBRAS DE CONSTRUCAO CIVIL, HIDRAULICA OU ELETRICA E DE OUTRAS OBRAS SEMELHANTES, INCLUSIVE SONDAGEM, PERFURACAO DE POÇOS, ESCAVACAO, DRENAGEM E IRRIGACAO, TERRAPLANAGEM, PAVIMENTACAO, CONCRETAGEM E A INSTALACAO E MONTAGEM DE PRODUTOS, PECAS E EQUIPAMENTOS (EXCETO O FORNECIMENTO DE MERCADORIAS PRODUZIDAS PELO PRESTADOR DE SERVICOS FORA DO LOCAL DA PRESTACAO DOS SERVICOS, QUE FICA SUJEITO AO ICMS).

Descrição da Nota Fiscal:

RPS/Série/Protocolo:

Assinatura do Pagamento:

// 0

Voltar

Gerar XML

Recusa da Nota

Imprimir Nota



7) Insira o motivo da recusa e clique em “Recusar”.

Motivo da Recusa da Nota pelo Tomador

Informe o campo motivo!

Motivo:

Desconheço o Prestador

Fechar Recusar

NOTA FISCAL DE SERVIÇOS ELETRÔNICA

Dados da Nota Fiscal

Número da Nota Fiscal: 00000004 Tipo da Nota: NFS-e

Prestador de Serviços

CPF(CNPJ): 08.343.492/0210-46 Inscrição Municipal: 83179007

Tomador de Serviços

CPF(CNPJ): 33.592.510/0101-17 Inscrição Municipal: 13799040

Discriminação dos Serviços

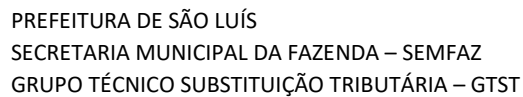
Tipo Item	Descrição Item	Quantidade	Valor Unitário R\$	Valor Total R\$
TRIBUTÁVEL	OBRA	1	10.500,00	10.500,00

Situação Fiscal: EMITIDA/NÃO PAGA

Município / UF: SÃO LUÍS / MA

Município / UF: SÃO LUÍS / MA

8) Aguarde até que seja efetivada a operação.



9) Pronto! A Recusa foi efetiva com sucesso. Uma mensagem chegará com a confirmação da operação na caixa de mensagem do STM do emissor da NFSe e do tomador do serviço.