

ANEXO ÚNICO DA PORTARIA Nº 67/2018

	<p>COMUNICAÇÃO DE INDÍCIOS DE CRIMES CONTRA A ORDEM TRIBUTÁRIA PARA FINS DE REPRESENTAÇÃO FISCAL JUNTO AO MINISTÉRIO PÚBLICO</p>
---	---

SUJEITO PASSIVO

NOME:	CNPJ/CPF	
ENDEREÇO:		
BAIRRO:	MUNICÍPIO	CEP:

VÍNCULO SOCIETÁRIO

Empresário individual, titular de Empresa Individual de Responsabilidade Ltda - EIRELI, sócio da empresa por cotas de responsabilidade limitada, acionista controlador, administrador, gerente e diretor de sociedade anônima

NOME	RG	CPF
ENDEREÇO		VÍNCULO SOCIETÁRIO
NOME	RG	CPF
ENDEREÇO		VÍNCULO SOCIETÁRIO
NOME	RG	CPF
ENDEREÇO		VÍNCULO SOCIETÁRIO

IDENTIFICAÇÃO DAS PESSOAS FÍSICAS OU JURÍDICAS QUE TENHAM RELAÇÃO COM A INFRAÇÃO TRIBUTÁRIA

Nome, denominação ou razão social:	RG:	CNPJ OU CPF:
Endereço:		Relação com a empresa notificada e/ou autuada:
Nome, denominação ou razão social:	RG:	CNPJ OU CPF:
Endereço:		Relação com a empresa notificada e/ou autuada:
Nome, denominação ou razão social:	RG:	CNPJ OU CPF:
Endereço:		Relação com a empresa notificada e/ou autuada:

RELAÇÃO DAS TESTEMUNHAS

Nome, denominação ou razão social:	RG:	CNPJ OU CPF:
Endereço:		Relação com o fato apurado
Nome, denominação ou razão social:	RG:	CNPJ OU CPF:
Endereço:		Relação com o fato apurado
Nome, denominação ou razão social:	RG:	CNPJ OU CPF:
Endereço:		Relação com o fato apurado

O sujeito passivo acima qualificado praticou infração(ões) que pode(m) configurar, em tese, crime de sonegação fiscal ou crime contra a ordem tributária, nos termos da legislação em vigor, conforme relato circunstanciado na(s) Notificação Fiscal de Lançamento e/ou no(s) Auto de Infração especificado(s) no item 14, cuja(s) cópia(s) segue(m) em anexa(s).

QUESITOS A SEREM RESPONDIDOS PELO SERVIDOR/AUDITOR FISCAL

01. A conduta consistiu em omitir informação de modo a suprimir ou reduzir o montante do tributo a ser pago?
 Descrever a conduta:

02. A conduta consistiu em prestar declaração falsa de modo a suprimir ou reduzir o tributo?
 Descrever a conduta:

<p>03. A conduta consistiu em inserir elementos inexatos em documento fiscal exigido pela legislação fiscal? Descrever a conduta:</p> <p>.....</p> <p>.....</p>
<p>04. A conduta consistiu em omitir operação ou parte dela em documento fiscal? Descrever a conduta: R.....</p> <p>.....</p>
<p>05. A conduta consistiu em falsificar nota fiscal ou outro documento fiscal? Descrever a conduta:</p> <p>.....</p> <p>.....</p>
<p>06. A conduta consistiu em adulterar algum documento fiscal? Descrever a conduta: R.....</p> <p>.....</p>
<p>07. A conduta consistiu em emitir, fornecer ou utilizar documentos fiscais falsos ou inexatos? Em caso positivo, como se deu a utilização e em que consistiu a falsificação ou inexatidão?</p> <p>.....</p> <p>.....</p>
<p>08. A conduta consistiu em negar ou deixar de fornecer documento fiscal relativamente à prestação de serviço? Descrever a conduta:</p> <p>.....</p> <p>.....</p>
<p>09. A conduta consistiu em fornecer documento fiscal em desacordo com a legislação? Descrever a conduta:</p> <p>.....</p> <p>.....</p>
<p>10. A conduta consistiu em gozo indevido de isenção, total ou parcial, ou de imunidade? Descrever a conduta:</p> <p>.....</p> <p>.....</p>
<p>11. A conduta consistiu em omitir declaração sobre aquisição de propriedade, de domínio útil ou de posse de imóvel, para eximir-se, total ou parcialmente, de pagamento de tributo? Descrever a conduta:</p> <p>.....</p> <p>.....</p>
<p>12. A conduta consistiu em falta de declaração do término de reformas, ampliações, modificações no uso do imóvel que implique em mudança na base de cálculo do IPTU ou das alíquotas? Descrever a conduta:</p> <p>.....</p> <p>.....</p>
<p>13. A conduta consiste em omissão de dados para fins de registro do imóvel? Descrever a conduta:</p> <p>.....</p> <p>.....</p>
<p>14. A conduta consiste em ações ou omissões que resultem em lançamento de valor inferior ao real da transmissão ou cessão de bens imóveis ou direitos? Descrever a conduta:</p> <p>.....</p> <p>.....</p>
<p>15. A conduta consiste em falta de declaração pelo incorporador das informações relativas à transação de unidade imobiliária ou declaração com omissão de dados, por unidade negociada? Descrever a conduta:</p> <p>.....</p> <p>.....</p>
<p>16. A conduta consistiu em empregar fraude não especificada anteriormente, para eximir-se, total ou parcialmente, de pagamento de tributo? Descrever a conduta:</p> <p>.....</p> <p>.....</p>
<p>17. A conduta consistiu em deixar de recolher, no prazo legal, valor de tributo retido na fonte de prestador de serviço? Descrever a conduta:</p> <p>.....</p> <p>.....</p>

18. A conduta consistiu em utilizar ou divulgar programa de processamento de dados que permitr possuir informação contábil diversa daquela fornecida à Fazenda Pública, por força da legislação?

Descrever a conduta:

.....
.....

19. Especificar o valor da exigência fiscal em reais. Apontar separadamente o valor original do tributo, da multa e o valor total da(s) Notificação(ões) Fiscal(is) de Lançamento ou do(s) Auto(s) de Infração, se o caso.

NFL/AI	TRIBUTOS	MULTA	JUROS	TOTAL	FUND. LEGAL DA INFRAÇÃO

15. Foi proferida a decisão final na esfera administrativa, com vistas a cumprir o disposto no art. 8º da presente Portaria Municipal, que regulamenta os procedimentos de verificação de provas e indícios de ilícitos contra a ordem tributária?

SIM () NÃO () NÃO SE APLICA ()

R.....
.....

ENCAMINHAMENTO

Senhor Chefe da Representação Fiscal

Encaminhamos o presente para apreciação

Local e Data:

Salvador, ___ de _____ de 20__

CARIMBO E ASSINATURA DO SERVIDOR/AUDITOR FISCAL

1ª via - Repres. Fiscal

2ª via - Proc Admi-Fiscal

ENCAMINHAMENTO

À Diretoria da Receita Municipal

Encaminhamos a presente comunicação para deliberação

Local e Data:

Salvador, ___ de _____ de 20__

CARIMBO E ASSINATURA DO CHEFE DA REFC

ENCAMINHAMENTO DA REPRESENTAÇÃO FISCAL PARA FINS PENAIIS AO MINISTÉRIO PÚBLICO

Diante dos fatos narrados e comprovado indício de crime contra a ordem tributária, encaminhamos esta Representação Fiscal para Fins Penais prevista na Lei Federal nº 8.137, de 27 de dezembro de 1990, ao Ministério Público.

Salvador, ___ de _____ de 20__

Titular da Diretoria da Receita Municipal : _____

Matrícula