



ANEXO D

1) CONTRATANTE (As informações do contratante deverão ser preenchidas de acordo com o filial da Telebras que receberá a prestação de serviços ou a aquisição dos bens.

2) FORNECEDOR - DADOS CADASTRAIS (Em caso de subcontratação, preencher uma DIF para cada subcontratado, além da DIF do Fornecedor)

(i) CNAE - Classificação Nacional de Atividades econômica; (ii) Sistema de Recolhimento em valores fixos mensais dos tributos abrangidos pelo Simples Nacional, devidos pelo Microempreendedor individual (MEI)

* As Siglas mencionadas neste campo têm o significado a seguir: (i) **NF** - Nota Fiscal; (ii) **NF-e** - Nota Fiscal Eletrônica; (iii) **NFS-e** - Nota Fiscal de Serviço Eletrônica; (iv) **DANFE** - Documento Auxiliar da Nota Fiscal Eletrônica; e (v) **RPA** - Recibo de Pagamento a Autônomo.



PREGÃO ELETRÔNICO Nº /2020

ANEXO D

DECLARAÇÃO DE INFORMAÇÃO PARA FORNECIMENTO - DIF

4) CONDIÇÕES DE FORNECIMENTO BENS E MERCADORIAS - Especificar cada produto (individualmente) de acordo com as condições previstas no termo de referência e no edital. Os campos destacados em amarelo (MATERIAL SAP e CÓDIGO IVA) são de preenchimento exclusivo da Telebras.

OB1 1: A Telebras é contribuinte de ICMS próprio e DIFAL em todos os estados da federação e por este motivo deverá receber as mercadorias com as alíquotas de ICMS interna e interestaduais conforme as legislações previstas para esta classificação.

OBS 2: A Telebras não efetua compra de mercadorias destinadas a revenda, apenas a uso e consumo e para incorporação ao ativo imobilizado. Por este motivo as inclusões dos valores de IPI (se houver) nas bases de cálculo do ICMS e as margens de Substituição tributária (se houver) devem ser observadas e aplicadas ao cálculo do ICMS próprio conforme as legislações tributárias exigidas para estas condições.

OBS 3: Valor Bruto é o Valor Total a ser contratado, sem nenhuma dedução de tributos. O Valor bruto total deverá corresponder a soma dos itens e coincidir com o total a ser contratado.

OBS 4: Valor LÍQUIDO REPUBL é o Valor Total a ser contratado, COM REDUÇÃO DE PIS/COFINS E IPI. Este campo é destinado aos contratos de engenharia que tem projetos abrangidos pelo Regime Especial do Plano Nacional de Banda Larga. Para os demais tipos de contratações este campo não deverá ser preenchido.

OBS 5: Poderão ser incluídas novas linhas para atender a exigência de inclusão de todos os itens de PRODUTOS do edital.

OBS 6: No campo origem da mercadoria deverá ser destacado com os códigos conforme Tabela A - Origem da Mercadoria ou Serviço do Convênio S/N de 1970 com alterações pela determinações da RESOLUÇÃO Nº 13 DE 2012 do Senando Federal e AJUSTE SINIEF 15, DE 26 DE JULHO DE 2013.

TIPO DE DOCUMENTO A SER ENCAMINHADO

NF	NF-e	DANFE	OUTROS	QUAIS?
☐	☐	☐	☐	

* As Siglas mencionadas neste campo têm o significado a seguir: (i) **NF** - Nota Fiscal; (ii) **NF-e** - Nota Fiscal Eletrônica; (iii) **DANFE** - Documento Auxiliar da Nota Fiscal Eletrônica;

6) INCIDÊNCIAS TRIBUTÁRIAS

A) RETENÇÕES NA FONTE

Diretrizes Básicas para preenchimento:

1) IR, CSLL, PIS/COFINS

1.1) Observar o art. 34 da Lei nº 10.833/2003, que trata das obrigações das **Empresas Públicas** em efetuar as retenções na fonte do **Imposto de Renda, da CSLL, da CONFINS e da contribuição para o PIS/PASEP** a que se referem o art. 64 da Lei nº 9.430/1996; e

1.2) Observar a IN RFB nº 1234/2012, que se dispõe sobre a relação de tributos nos pagamentos efetuados pelos Órgãos da Administração Pública Federal Direta, Autarquias e Fundações Federais, Empresas Públicas, Sociedades de Economia Mista e demais pessoas jurídicas que menciona a outras pessoas jurídicas pelo fornecimento de bens e serviços.

2) INSS

2.1) Observar IN RFB nº 971/2009, que dispõe sobre normas gerais de tributação previdenciária e de arrecadação das contribuições sociais destinadas à Previdência Social e as destinadas a outras entidades ou fundos, administradas pela Secretaria da Receita do Brasil (RFB); e

2.2) Observar a CNAE da atividade principal, bem como a CNAE da atividade relacionada à prestação de serviço (CNAE principal ou secundário).

3) ISS

3.1) Observar regra geral, conforme caput do art. 3º da LC nº 116/2003.

3.2) Verificar se a categoria de serviço prestado se enquadra nas exceções prevista no art. 3º da LC nº 116/2003, em que o ISS é devido no "local da prestação do serviço".

3.3) Consultar os regulamentos do ISS específicos de cada município do(s) local(is) da prestação do serviço, tendo em vista a previsão contida no art. 6º da LC nº 116/2003, nos casos em que prestador e tomador estejam estabelecidos no mesmo município;

3.4) Considerar os registos nos cadastros municipais de empresas prestadoras de outro municípios, se aplicável; e

3.5) Considerar que a Telebras é substituto tributário em Brasília (local da Matriz) com exigências específicas de retenção do ISS



TELECOMUNICAÇÕES BRASILEIRAS S/A - TELEBRAS

PREGÃO ELETRÔNICO Nº ____/2020

ANEXO D

DECLARAÇÃO DE INFORMAÇÃO PARA FORNECIMENTO - DIF

RETENÇÃO DE TRIBUTOS FONTE

QUADRO PARA FORNECIMENTO DE PRODUTOS

Preencher com os valores globais do fornecimento que correspondam ao fornecedor ou ao subcontratado

TRIBUTOS	VALOR TOTAL DO PRODUTO R\$ (A)	REDUÇÃO DE BASE DE CÁLCULO / BENEFÍCIO FISCAL		BASE DE CÁLCULO R\$ (A-B)	ALÍQUOTA %	VALOR A SER RETIDO R\$	BASE LEGAL
		R\$ (B)	NATUREZA				
IR							
CSLL							
PIS							
COFINS							

QUADRO PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇO

Preencher com valores globais do fornecimento que correspondam ao fornecedor ou ao subcontratado

TRIBUTOS	VALOR TOTAL DO PRODUTO R\$ (A)	DEDUÇÕES		BASE DE CÁLCULO R\$ (A-B)	ALÍQUOTA %	VALOR A SER RETIDO R\$	BASE LEGAL
		R\$ (B)	NATUREZA				
IR							
CSLL							
PIS							
COFINS							
INSS							
ISS							

* Preencher em casos de alíquotas distintas para o mesmo tributo

OBS1 : Caso o fornecimento exija prestações de serviços com alíquotas diferenciadas referente a retenção de IR/CSLL/PIS/COFINS a tabela apresentada acima deverá ser duplicada (ou quantas vezes for necessária) e preenchida com destaque de cada tipo de serviço.

DECLARO PARA OS DEVIDOS FINS QUE SÃO VERDADEIRAS TODAS AS INFORMAÇÕES AQUI PRESTADAS AO CONTRATANTE PELO QUE ME RESPONSABILIZO CIVIL E CRIMINAL, BEM COMO QUE A APRESENTAÇÃO DESTA DECLARAÇÃO NÃO DISPENSA A MINHA OBRIGAÇÃO COMO FORNECEDOR / SUBCONTRATADO DE APRESENTAR OUTRAS DECLARAÇÕES EVENTUALMENTE EXIGIDAS PELA LEGISLAÇÃO.

Local e Data: _____, _____ de _____ de _____

Função na Empresa: _____

Assinatura do Responsável Legal do Fornecedor / Subcontratado

Nome Completo: _____

CPF: _____

Este documento deverá ser apresentado de forma impressa e enviado também para o e-mail licitacao@telebras.com.br em arquivo excel editável