



DADOS GERAIS

Objetivo:	Selecionar contribuintes para ação fiscal		
Mês de Referência:	Jan a Abril de 2013		
Elaborado por:	Fabiano Cavalcante Vasconcelos	Data da Elaboração:	15/5/2013
Aprovado por:		Data da Aprovação:	23/5/2013

SEGMENTO

Todos os segmentos, exceto Sem Classificação e Não Identificado.

RESULTADO DAS ANÁLISES

Quantidade de Contribuintes Analisados	Quantidade de Contribuintes Priorizados	Valor da Oportunidade (R\$)
145	22	32.099.864,42

MEMORIAL DE CÁLCULO

Premissas

Antecipado não Recolhido, Batimento de Entradas, Crédito de Antecipado não Recolhido, Crédito Indevido, Erro no SINTEGRA, Crédito do imposto maior do que o destacado na Entrada, Cruzamento SINTEGRA X FRONTEIRAS, Cartão de Crédito Crédito Fiscal utilizado antes da entrada das mercadorias, falta de escrituração de livros fiscais.

Período analisado

01/01/2008 a 31/01/2013

Indicadores Fiscais

Cruzamento das Informações do Contribuinte com Informações das Administradoras de Cartão de Crédito/Débito
Foram utilizados os indicadores: ITE, ITS, IAF, IAC, AMS

Como | Regra de Análise

Comparativa Análise comparativa (SINTEGRA contribuinte x SINTEGRA outros contribuintes)

Histórica

Estatística

Porque

Não alcançaram a meta de arrecadação. Solicitaram benefícios fiscais. Estão com os indicadores fiscais fora da média.