



CONB  CON ²⁰/₁₉





Valdemir Alves

- ❖ Sócio Diretor da Controlpax Contabilidade & Gestão e da Controlpax Treinamento e Recrutamento, contador e consultor empresarial nas áreas Tributária, Fiscal, Contábil e Gestão Empresarial;
- ❖ Coordenador de Desenvolvimento Sustentável da Associação dos Jovens Empresários de Fortaleza - Gestão 2019, Coordenador executivo da federação das associações dos jovens empresários do Ceará - Gestão 2017 a 2018,
- ❖ Coordenador comissão especial do imposto de renda pessoal física e coordenador da Comissão de Normas Técnicas aplicadas às áreas Fiscal e Tributária e Societária do CRCCE em 2016 a 2019; Concelheiro do Conselho Regional de Contabilidade do Ceará - CRCCE de 2018 a 2022,
- ❖ Instrutor cursos e palestras nas áreas Tributária, Fiscal, Contábil e Gestão Empresarial; MBA em Contabilidade e Direito Tributário pelo IPOG.

COMPLIANCE FISCAL

- Compliance fiscal significa mitigar riscos e diminuir a carga tributária, adequando os processos contábeis e fiscais das empresas às inúmeras alterações e obrigações legais vigentes, entregando tudo com conformidade e dentro dos prazos.
- Foi para otimizar a relação das empresas com os processos fiscais que surgiu o conceito de compliance fiscal. Trata-se de uma ótima forma de reduzir os riscos de penalidades relacionadas às obrigações fiscais e tributárias.

OBJETIVO DO COMPLIANCE

- Para alcançar esse objetivo, são utilizadas ferramentas que auxiliam no controle sobre todos os processos internos – **sempre com foco em identificar e evitar desvios no fluxo de trabalho.**
- Alcançar o status de compliance fiscal significa basicamente **estar em dia com todas as responsabilidades fiscais da empresa.** Conseqüentemente, é estabelecida uma série de **ferramentas e práticas** para garantir a adequação às leis.
- **Evitando que o Fisco seja sempre uma ameaça para a empresa.**

BENEFÍCIOS INDIRETOS DE ESTAR EM COMPLIANCE FISCAL

- Contribuir para a **saúde financeira da empresa**, estar em compliance fiscal traz outros ganhos indiretos, que geram um impacto extremamente positivo. Um deles é a visibilidade e a valorização da sua marca.
- Atender às exigências legais e estar em dia com processos e controles tributários significam que a sua empresa **é confiável, ganhando credibilidade** com fornecedores, investidores, instituições bancárias e, claro, com clientes.

BENEFÍCIOS INDIRETOS DE ESTAR EM COMPLIANCE FISCAL

- Aumenta as chances de angariar descontos em linhas de crédito, para aumentar os investimentos e ampliar os negócios, e permite ainda recuperar ou fazer uso de créditos do governo sem a preocupação de chamar a atenção do Fisco.
- Outra grande vantagem de estar em compliance fiscal: padronizar processos e controles internos torna as equipes muito mais produtivas e melhora acentuadamente a qualidade das informações geradas.

CONFIRA OS PRINCIPAIS RISCOS DO NÃO COMPLIANCE

- A ausência do compliance fiscal em uma empresa pode gerar vários riscos para uma empresa. **Já imaginou as consequências de descumprir uma norma legal por descuido nos processos internos?** As penalidades podem variar desde multas até a impossibilidade de realizar negócios.

- **Calendário de obrigações Fiscais lotado**, priorização atual do setor está no cumprimento das entregas, **sem foco na qualidade** das informações.

CONFIRA OS PRINCIPAIS RISCOS DO NÃO COMPLIANCE

- ❑ **Multas e outras penalidades.** O descumprimento das normas fiscais e tributárias implica em multas, juros e outras penalidades previstas na legislação – que podem afetar negativamente todo o planejamento financeiro da sua empresa.
- ❑ **Erros nos processos internos.** Erros no preenchimento, retrabalho nos processos e confusão entre os funcionários são alguns dos fatores que causam erros nos processos fiscais de empresas que não adotam o compliance fiscal.

CONFIRA OS PRINCIPAIS RISCOS DO NÃO COMPLIANCE

- ❑ **Dificuldade no acompanhamento da legislação.** Sem normas internas que estimulam a atualização legislativa, é muito comum vermos empresas que enfrentam dificuldades para acompanhar as mudanças tributárias.
- ❑ **Desconhecimento sobre o funcionamento dos tributos.** Uma empresa precisa pagar diversos impostos, taxas e contribuições, certo? Cada um desses tributos possui um funcionamento diferente que precisa ser observado para que todas obrigações sejam observadas.
- ❑ **Imagem negativa no mercado.** Uma empresa que enfrenta dificuldades fiscais com regularidade pode ficar com uma imagem manchada no mercado – o que afeta o seu relacionamento com clientes, fornecedores e parceiros.

OS DESAFIOS DA ÁREA FISCAL

□ Além de ter o importantíssimo papel de atender todas as exigências estabelecidas pelo FISCO Municipal, Estadual e Federal, muitas vezes o setor fiscal das empresas **acaba tendo que corrigir tudo** o que saiu ou entrou errado durante o mês, como:

- ✓ Nota Fiscal com crédito indevido;
- ✓ CFOP utilizada de forma incorreta;
- ✓ Nota Fiscal que não foi tomado o crédito;
- ✓ NCM do item errada; “formando uma tributação a maior ou a menor”;
- ✓ Alíquota do ICMS errada;
- ✓ NCM que não existe;
- ✓ Retificação de declarações por omissão de documentos;
- ✓ Atualização da legislação tributária.

OS DESAFIOS DA ÁREA FISCAL

- Não é segredo que no mundo Fiscal existe uma enorme complexidade, com mudanças e atualizações na legislação. O calendário fiscal das empresas é lotado de obrigações a serem cumpridas, com datas definidas pelo FISCO.

- Um Compliance Fiscal deve ter em seu radar:
 - ✓ Monitoramento das obrigações a serem entregues com respectivas datas;
 - ✓ Controles de entregas;
 - ✓ Guarda de arquivamentos digitais. (Arquivos, XMLs,)
 - ✓ Fácil acesso de todas as obrigações exigidas pelo FISCO já entregues;
 - ✓ Monitoramento de CNDs;
 - ✓ Auditoria e cruzamentos das escriturações diária e Mensal.



COMO FICAR EM COMPLIANCE FISCAL?

- Com um volume tão grande obrigações legais, muitas empresas optam por implantar sistemas especialistas, que tenha inteligência fiscal nativa, capazes de automatizar e controlar os processos fiscais internos, calcular e validar as informações antes de entregar ao Fisco, além de monitorar as normas e se os prazos de entrega estão sendo cumpridos.

TUDO O QUE VOCÊ PRECISA APRENDER PARA IMPLANTAR

1. Planejamento tributário;
2. Realizar um levantamento da legislação fiscal do setor da empresa e dos produtos / serviços comercializados;
3. Fazer um levantamento das declarações fiscais que a empresa tem que fornecer ao fisco;
4. investimento em novas metodologias;
5. Investir em inovações tecnológicas;
6. monitorar as atividades de cada setor;

TUDO O QUE VOCÊ PRECISA APRENDER PARA IMPLANTAR

7. Verificar sempre a conformidade com as leis;
8. prevenir conflitos de interesses;
9. Investir na capacitação dos colaboradores;
10. Automatizar todos os processos e informações fiscais;
11. Auditoria na empresa;
12. Cruzamento das declarações fiscais.

MOTIVOS PARA ADOPTAR O COMPLIANCE FISCAL

- O sucesso do compliance fiscal está na **integração entre as informações fiscais**.
- A **automação de processos fiscais** contribui para que isso seja colocado em prática. Quanto menos a empresa depender dos processos **manuais**, menores são as chances de ocorrência de erros fiscais e tributários.

MOTIVOS PARA ADOTAR O COMPLIANCE FISCAL

- Imagine todos os **problemas** que poderiam surgir por conta do preenchimento errado de um documento de arrecadação. Uma simples vírgula no local errado faz com que a sua empresa recolha um valor superior ou inferior ao devido – o que pode gerar várias outras consequências negativas.

□ Redução dos riscos de penalidades

Falar em compliance fiscal é mais do que
buscar adequação às leis: *é garantir a
segurança jurídica e financeira da
empresa.*



Contato: Valdemir Alves

85-99715-0795

85-98191-2808



br.linkedin.com/in/valdemir-alves-3131a874/



[@valdemirlimaalves](https://www.instagram.com/valdemirlimaalves)



[facebook.com// valdemirlimaalvesjr](https://facebook.com/valdemirlimaalvesjr)