



ESTADO DE SANTA CATARINA
SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA (SEF)
DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO TRIBUTÁRIA (DIAT)
GERENCIA DE FISCALIZAÇÃO (GEFIS)

TERMO DE DILIGÊNCIA FISCAL
Anexo II – Ato DIAT nº 3/2018
Verificação Cadastral

RAZÃO SOCIAL:	INSCRIÇÃO ESTADUAL / CNPJ /	
ENDEREÇO CADASTRAL (av., rua, praça etc.)	COMPLEMENTO	NIRE/JUCESC:
BAIRRO / DISTRITO:	MUNICÍPIO:	

Às ___ h e ___ min do dia ___ (_____) do mês de _____ do ano _____, em diligência realizada *in loco*, com o propósito de verificar e confirmar informações de natureza cadastral em relação ao estabelecimento acima identificado, em especial o endereço e a natureza das atividades ali desenvolvidas, foi constatado o seguinte:

1. Em relação ao cadastro:

- 1.1. O endereço cadastral corresponde a endereço físico? () SIM () NÃO
- 1.2. No endereço cadastral está em funcionamento:
() a empresa acima identificada
() outra empresa com razão social _____ CNPJ _____
() nenhuma empresa (neste caso, não é necessário responder aos questionamentos do item 3 em diante)

2. Em relação ao imóvel em que situado:

- 2.1. O imóvel é próprio? SIM () NÃO () Alugado? SIM () NÃO ()
Nome do proprietário do imóvel: _____
CPF/CNPJ do proprietário: _____ Contrato aluguel (anexar cópia) SIM () NÃO ()
Obs.: _____
- 2.2. O imóvel possui prédios ou edificações distintas? SIM () NÃO ()
Descrição do imóvel: _____

3. Em relação ao estabelecimento:

- 3.1. Existem placas indicativas, na área externa do imóvel, com o nome, marca ou sinal do estabelecimento?
SIM () NÃO ()
- 3.2. O estabelecimento possui escritório no próprio local? SIM () NÃO ()
As notas fiscais são ali emitidas? SIM () NÃO () Em caso negativo, foi informado que as notas fiscais são emitidas: _____
- 3.3. A chegada de mercadorias (compras) e saída (vendas) ocorre no próprio endereço do estabelecimento?
SIM () NÃO () Em caso negativo, foi informado que: _____
- 3.4. Neste endereço chegam e saem exclusivamente mercadorias deste estabelecimento?
SIM () NÃO () Em caso negativo, foi informado que: _____
- 3.5. O estabelecimento possui fornecimento de energia elétrica constando do respectivo documento fiscal (Nota Fiscal/Conta de Energia Elétrica (mod. 6) a sua correta identificação? SIM () NÃO ()
- 3.6. O estabelecimento possui fornecimento de serviço de comunicação constando do respectivo documento fiscal (Nota Fiscal de Serviço de Comunicação (mod. 21) ou de Telecomunicações (mod. 22): SIM () NÃO ()
- 3.7. O estabelecimento possui funcionários registrados? SIM () NÃO () Caso positivo, copiar ou fotografar a relação.
- 3.8. O estabelecimento possui acesso a residência? SIM () NÃO ()
- 3.9. O estabelecimento possui acesso a outro estabelecimento? SIM () NÃO () Caso afirmativo, razão social e CNPJ do estabelecimento _____. Caso positivo, fotografar o acesso.

4. Em relação às atividades realizadas no local (responder se estabelecimento produtor, industrial ou comercial):

- 4.1. Existem mercadorias em estoque com identificação do estabelecimento? SIM () NÃO ()
- 4.2. Existe estoque de embalagens com identificação do nome ou razão social do estabelecimento? SIM () NÃO ()
- 4.3. Há no local documentos fiscais (NF-e, CTCR, CT-e, etc.) endereçados ao estabelecimento? SIM () NÃO ()
- 4.4. As atividades efetivamente exercidas no local conferem com aquelas informadas para o estabelecimento em seu cadastro perante a JUCESC e ou SEF/SC? SIM () NÃO () Em caso negativo, foi informado que: _____

Obs. comprovar as informações colhidas, sempre que possível, com cópia ou fotografia de documentos e situações encontradas, tais como: cópia do contrato de aluguel, da CTPS, do CTCR, fatura energia, declaração, instrumento de procuração, notas fiscais, sistemas de informática, etc.

Para constar, foi lavrado o presente Termo, do qual cópia foi entregue ao representante do contribuinte presente no local. Procedimento exclusivamente de natureza cadastral, não constitui início de fiscalização. Dispensados os termos de início e de encerramento, conforme art. 117, § 5º, inciso III, do RNGDT/SC, aprovado pelo Decreto nº 22.586/84.

