

**ANEXO ÚNICO**

<b>RELATÓRIO DE ANÁLISE DA CAPLAN</b>			
<b>Sujeito Passivo/Contribuinte:</b>			
<b>CGA/INSC. IMOB:</b>		<b>CNPJ/CPF:</b>	
<b>Nº DA PROGRAMAÇÃO:</b>		<b>VALOR DO CRÉDITO R\$:</b>	
<b>ANÁLISE E DETERMINAÇÃO</b>			
<b>ITENS DE VERIFICAÇÃO</b>	<b>SIM</b>	<b>NÃO</b>	<b>NÃO APLICÁVEL</b>
1 – O sujeito passivo está corretamente identificado?	( )	( )	( )
2 – O autuado/notificado é o mesmo que consta no cadastro do Município?	( )	( )	( )
3 - O fato gerador do tributo está previsto na legislação municipal?	( )	( )	( )
4 – Os dispositivos infringidos e as penalidades estão capitulados corretamente?	( )	( )	( )
5 – As intimações foram efetuadas corretamente?	( )	( )	( )
6 – O Termo de Fiscalização circunstanciado demonstra as razões de fato e de direito da cobrança do tributo?	( )	( )	( )
7 – A alíquota foi enquadrada corretamente?	( )	( )	( )

8 – A base de cálculo está corretamente demonstrada?	( )	( )	( )
9 – PARA O ISS:			
9.1 - Foram observadas as retenções?	( )	( )	( )
9.2 – Foram observadas as deduções?	( )	( )	( )
9.3 - A indicação do local da prestação do serviço está conforme o entendimento do Município?	( )	( )	( )
9.4 - O sujeito passivo prestou serviço no Município do Salvador sujeito à incidência do ISS?	( )	( )	( )
9.5 - Os documentos que serviram de base para atualização do cadastro foram preenchidos corretamente?	( )	( )	( )
9.6 - Os documentos que serviram de prova estão devidamente juntados ao AI/NFL?	( )	( )	( )
9.7 – Em se tratando de arbitramento houve autorização prévia?			
10 - PARA O IPTU:			
10.1 – O endereço da propriedade está corretamente preenchido?			
10.2 – Há identificação do responsável tributário?	( )	( )	( )
10.3 – O endereço do responsável tributário está corretamente preenchido?	( )	( )	( )
10.4 – O documento que serviu de base para a alteração do USO está devidamente juntado ao AI/NFL?			
10.5 – A indicação do PADRÃO CONSTRUTIVO obedece aos critérios previstos na PGV?	( )	( )	( )
10.6 - Os documentos que serviram de base para atualização do cadastro foram preenchidos corretamente?	( )	( )	( )
10.7 - Os documentos que serviram de prova estão devidamente juntados ao AI/NFL?	( )	( )	( )
	( )	( )	( )
	( )	( )	( )
	( )	( )	( )
11. PARA O ITIV:			
11.1 – Há identificação correta do transmitente?	( )	( )	( )
11.2 – O documento que deu origem à transação está devidamente juntado ao AI/NFL?	( )	( )	( )
12. PARA A COSIP:			
12.1 – O documento que serviu de base para a apuração do imposto foi devidamente juntado ao AI/NFL?	( )	( )	( )

