

Orientações para **Justificativa** das **Malhas Fiscais**



Sumário

Sumário	2
1. Introdução.....	3
2. Acesso	3
3. Acesso à funcionalidade “Justificativas”	4
4. Página Inicial da Justificativa	4
5. Envio da Justificativa	6
6. Consulta Detalhes da Justificativa	8



1. Introdução

Este manual orienta contribuintes (Pessoa Jurídica e Pessoa Física) e contadores sobre como utilizar a funcionalidade “Justificativas” disponível no Portal de Autorregularização.

Informamos que a análise das justificativas apresentadas será realizada oportunamente por auditor, em procedimento de fiscalização, de acordo com a ordem de priorização definida pela Administração Tributária, conforme disposto na IN 199/2022. A justificativa não sana as pendências da malha enquanto não analisada e acatada pelo auditor e, caso não seja acatada, a irregularidade será autuada em processo de auditoria.

2. Acesso

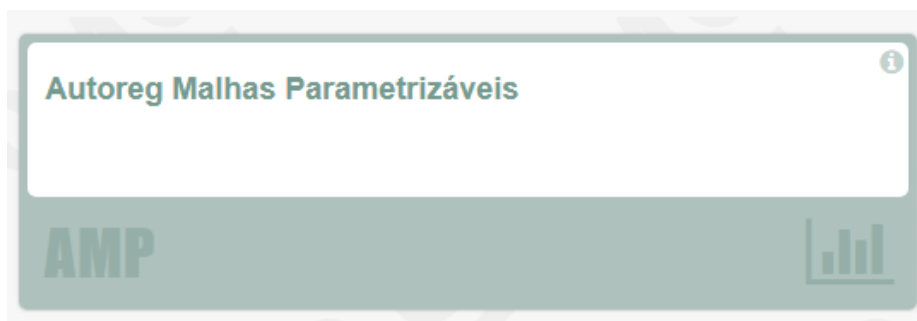
O acesso ao sistema AutoReg é feito certificado digital, e-CNPJ ou e-CPF, pelo link <https://plataformadigital.sefaz.go.gov.br/amp/>.

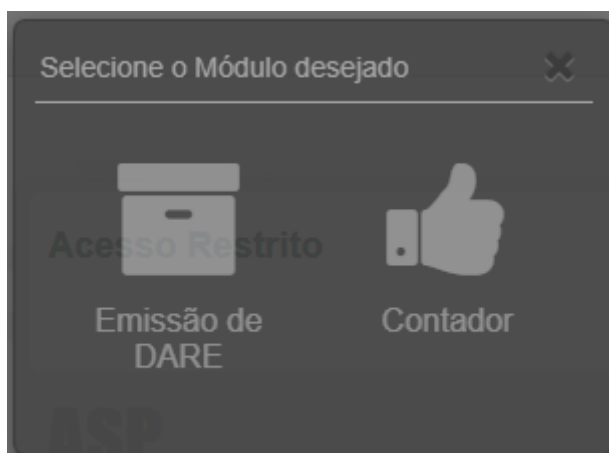
No caso específico de contadores Pessoa Física, o acesso **também** pode ser realizado informando as credenciais através do link <https://amp.sefaz.go.gov.br/amp/>, desde que o contador possua cadastro no Portal de Aplicações.

Para se cadastrar, é necessário acessar <https://portal.sefaz.go.gov.br/>, clicar em “Cadastre-se” e preencher os dados solicitados. Após o cadastro, será enviado um e-mail com link de confirmação para ativação do acesso.

Caso já tenha cadastro e tenha esquecido a senha ou precise reativar a credencial, utilize as opções disponíveis no portal.

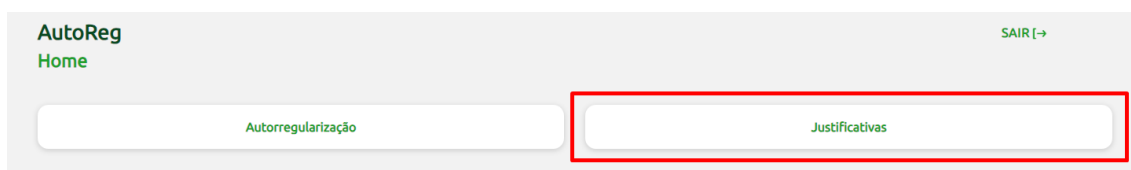
Após o login, selecione o ícone “**Autorregularização**” no Portal de Aplicações e acesse o módulo “**Contador**”.





3. Acesso à funcionalidade “Justificativas”

Após o login, será apresentada a funcionalidade “Justificativas” para justificar acerca da inconsistência ou pendência da malha conforme descrito no passo a passo descrito [aqui](#).



4. Página Inicial da Justificativa

Na tela inicial será apresentada uma lista com as justificativas enviadas em nome do contribuinte.

Ao logar como contador, será apresentada uma lista com todas justificativas enviadas pelo contador.

Para visualizar mais detalhes sobre a justificativa enviada clique [aqui](#).



Orientações para Justificativa das Malhas Fiscais



Número Protocolo	Razão Social	CNPJ	Inscrição Estadual	Malha	Tipo de Justificativa	Realizado Por	Data/Hora do envio	Consultar
27-102778846-130324132708	RL Q&P 0001	20.880.802/0001-40	10.217.0004-0	27	Intimação efetuada, anexar comprovante	Contribuinte	13/03/2024 13:27	
014-102778846-130324132508	RL Q&P 0001	20.880.802/0001-40	10.217.0004-0	014	EFD zerada, foi retificada	Contribuinte	13/03/2024 13:25	
27-102778846-130324132803	RL Q&P 0001	20.880.802/0001-40	10.217.0004-0	27	Outros	Contribuinte	13/03/2024 13:38	
27-102778846-130324130527	RL Q&P 0001	20.880.802/0001-40	10.217.0004-0	27	Indicar como único registro correto (NFE duplicada)	Contribuinte	13/03/2024 10:57	
27-102778846-130324130627	RL Q&P 0001	20.880.802/0001-40	10.217.0004-0	27	Intimação efetuada, anexar comprovante	Contribuinte	13/03/2024 10:56	
114-102364884-130324103327	RL HTS	00.201.871/0002-10	10.236.4884-0	114	EFD zerada, foi retificada	Contribuinte	13/03/2024 10:33	
114-102364884-130324103002	RL HTS	00.201.871/0002-10	10.236.4884-0	114	Indicar como único registro correto (NFE duplicada)	Contribuinte	13/03/2024 10:30	
114-102364884-130324103027	RL HTS	00.201.871/0002-10	10.236.4884-0	114	Carta de correção	Contribuinte	13/03/2024 10:48	
114-102364884-130324193804	RL HTS	00.201.871/0002-10	10.236.4884-0	114	Intimação efetuada, anexar comprovante	Contribuinte	12/03/2024 19:38	
114-102364884-130324193742	RL HTS	00.201.871/0002-10	10.236.4884-0	114	Intimação efetuada, anexar comprovante	Contribuinte	12/03/2024 19:37	

Clique no botão “Consultar” para pesquisar por uma justificativa específica.

Ao acionar o botão “Limpar” serão desconsideradas todas as ações realizadas nos filtros.

AutoReg

Home > Justificativas

Inscrição Estadual

CNPJ

Malha

Data Envio

Número Protocolo

Tipo de Justificativa

Exercício

Consultar

Limpar

Justificativas

Informamos que a análise das justificativas apresentadas será realizada oportunamente por auditor, em procedimento de fiscalização, de acordo com a ordem de priorização definida pela Administração Tributária, conforme disposto na IN 199/2022. A justificativa não sana as pendências da malha enquanto não analisada e acatada pelo auditor e, caso não seja acatada, a irregularidade será autuada em processo de auditoria.

Número Protocolo	Razão Social	CNPJ	Inscrição Estadual	Malha	Tipo de Justificativa	Realizado Por	Data/Hora do envio	Consultar
27-102778846-130324132803	RL Q&P 0001	20.880.802/0001-40	10.217.0004-0	27	Outros	Contribuinte	13/03/2024 13:38	
27-102778846-130324130527	RL Q&P 0001	20.880.802/0001-40	10.217.0004-0	27	Indicar como único registro correto (NFE duplicada)	Contribuinte	13/03/2024 10:57	
27-102778846-130324130627	RL Q&P 0001	20.880.802/0001-40	10.217.0004-0	27	Intimação efetuada, anexar comprovante	Contribuinte	13/03/2024 10:56	
27-102778846-130324132508	RL Q&P 0001	20.880.802/0001-40	10.217.0004-0	27	EFD zerada, foi retificada	Contribuinte	12/03/2024 14:12	
014-102364884-130324140802	RL Q&P 0001	20.880.802/0001-40	10.217.0004-0	014	EFD zerada, foi retificada	Contribuinte	12/03/2024 14:08	
27-102778846-130324140708	RL Q&P 0001	20.880.802/0001-40	10.217.0004-0	27	Indicar como único registro correto (NFE duplicada)	Contribuinte	12/03/2024 14:07	
014-102364884-130324132602	RL Q&P 0001	20.880.802/0001-40	10.217.0004-0	014	Carta de correção	Contribuinte	12/03/2024 13:26	

Para cadastrar nova justificativa, clique no botão “Novo” e prossiga com o [Passo 1](#).

AutoReg

Home > Justificativas

Novo

Inscrição Estadual

CNPJ

Malha

Data Envio

Número Protocolo

Tipo de Justificativa

Exercício

Consultar

Limpar

Justificativas

Informamos que a análise das justificativas apresentadas será realizada oportunamente por auditor, em procedimento de fiscalização, de acordo com a ordem de priorização definida pela Administração Tributária, conforme disposto na IN 199/2022. A justificativa não sana as pendências da malha enquanto não analisada e acatada pelo auditor e, caso não seja acatada, a irregularidade será autuada em processo de auditoria.

Número Protocolo	Razão Social	CNPJ	Inscrição Estadual	Malha	Tipo de Justificativa	Realizado Por	Data/Hora do envio	Consultar
Nenhuma Justificativa encontrada.								

ECONOMIA
Secretaria de Estado
da Economia

5



5. Envio da Justificativa

Passo 1:

Informe o CNPJ solicitante da justificativa no campo “Consultar CNPJ” e clique em “Consultar”.

Observação: O contador poderá cadastrar justificativas somente para os CNPJs em que seu CPF conste como o responsável contábil no cadastro estadual.

Observação: O contribuinte somente poderá cadastrar justificativas para o próprio CNPJ do certificado digital logado ou para qualquer uma de suas filiais vinculadas ao CNPJ base.

Caso queira informar outro CNPJ, clique no botão “Limpar” e informe o CNPJ desejado.

The screenshot displays the 'AutoReg' system interface for registering a fiscal justification. The top navigation bar shows 'Home > Justificativas > Novo'. The main form is divided into several sections:

- Consultar CNPJ:** A text input field for the CNPJ, highlighted with a red box. A red arrow points from this field to the 'Consultar' button.
- Consultar:** A green button to search for the CNPJ.
- Limpar:** A dark green button to clear the form.
- Dados da Justificativa:** A section containing dropdown menus for 'Inscrição Estadual*', 'Malha*', 'Exercício*' (set to 2024), and 'Tipo de Justificativa*'. It also includes a 'Telefone para Contato' field.
- Preencher Justificativa:** A section with a 'Título*' text field and a 'Descrição*' text area.
- Anexar Documentos:** A section with a 'Adicionar Arquivos' button and a table for attaching documents with columns for 'Nome do Anexo', 'Data/Hora', and 'Excluir'.
- Buttons:** At the bottom right, there are 'Cancelar' (red) and 'Enviar' (green) buttons.



Passo 2:

Em seguida, selecione a “Inscrição Estadual” vinculada ao CNPJ informado e a “Malha” elegível à justificativa da inscrição estadual selecionada.

Na lista para seleção da malha serão apresentadas somente as malhas disponíveis para autorregularização para a inscrição estadual selecionada, caso não tenha recebido um Comunicado de Autorregularização não será apresentada nenhuma malha e não será possível enviar uma justificativa.

Passo 3:

Os campos “E-mail” e “Telefone para Contato” serão preenchidos automaticamente de acordo com os dados cadastrados através do sistema “*Cadastro de Contribuinte do Estado*”. Caso alguns destes dados se encontre desatualizados, favor entrar em contato com o setor de Cadastro da Delegacia Regional do contribuinte.

Informe os demais campos obrigatórios “Exercício”, “Tipo de Justificativa”, “Título” e a “Descrição da justificativa” para prosseguir com o cadastro da justificativa.

Passo 4:

Para anexar documentos, clique no botão “Anexar Arquivos”.

Utilize a planilha do “Detalhamento do Débito” da malha para selecionar os valores ou NFEs que deseja justificar, salvar em formato PDF e assinar digitalmente utilizando o certificado digital do CNPJ do contribuinte.

Observação 1: A nomenclatura do arquivo poderá ter no máximo 50 caracteres.

Observação 2: Os arquivos terão o limite de tamanho de 5MB e serão permitidos arquivos com as seguintes extensões: pdf, doc, docx, txt, jpg, png, csv, xls e xlsx.

Passo 5:

Após preencher todos os campos informados acima, clique no botão “Enviar”.

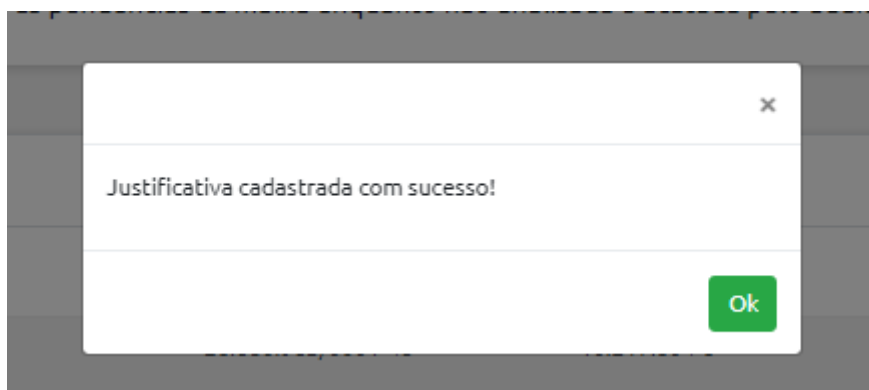


Orientações para Justificativa das Malhas Fiscais



Passo 6:

Aguarde a mensagem de confirmação do envio da justificativa.



Passo 7:

Clique em “Ok” para ser redirecionado para a [tela inicial](#), onde poderá visualizar a lista de justificativas enviadas e suas respectivas informações.

6. Consulta Detalhes da Justificativa

Para visualizar as informações detalhadas da justificativa enviada, clique na lupa .

Na tela de “Consulta da Justificativa”, será possível fazer o download do arquivo anexado no momento do cadastro da justificativa.



Orientações para Justificativa das Malhas Fiscais



Home > Justificativas > Consultar

Dados da Justificativa

Número Protocolo	Inscrição Estadual	CNPJ	Razão Social
20100002403700002	123456789	123456789012345	ABC DEF GHI JKL
Data/Hora	E-mail	Telefone de Contato	Exercício
13/03/2024 15:27:06	contato@empresa.br	11 1234-5678	2021
Malha	Tipo de Justificativa		
27 - Condicionantes do Programa ProGolás	Internação efetuada, anexar comprovante		

Título
2021

Justificativa

13/03/2024 15:27:06

Descrição

2021

Anexos

Nome do Anexo	Data/Hora	Download
Nenhum arquivo encontrado.		

Home > Justificativas > Consultar

Dados da Justificativa

Número Protocolo	Inscrição Estadual	CNPJ	Razão Social
20100002403700002	123456789	123456789012345	ABC DEF GHI JKL
Data/Hora	E-mail	Telefone de Contato	Exercício
12/03/2024 13:26:55	contato@empresa.br	11 1234-5678	2024
Malha	Tipo de Justificativa		
014 - NPE com ICMS registrado a menor na saída	Carta de correção		

Título
Teste Geral

Justificativa

12/03/2024 13:26:55

Descrição

Tela de Consulta

Anexos

Nome do Anexo	Data/Hora	Download
amostra_malha012_alterado_3 (3).xls	12/03/2024 13:26:55	
12100002403700002 (1).pdf	12/03/2024 13:26:55	

1

