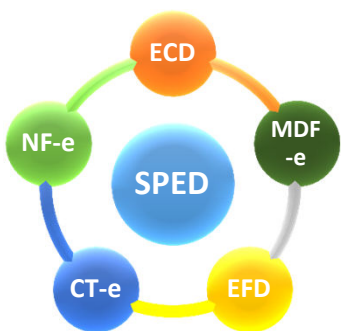


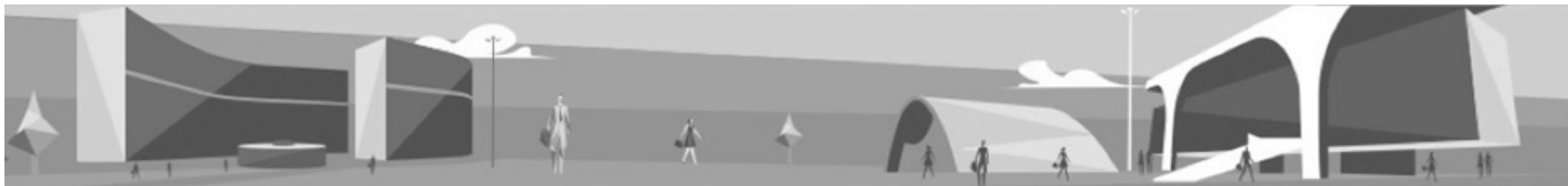


SEFMG

A FISCALIZAÇÃO TRIBUTÁRIA NO AMBIENTE VIRTUAL

Plataformas Tecnológicas para Fiscalização, Monitoramento e Ações na Área Tributária



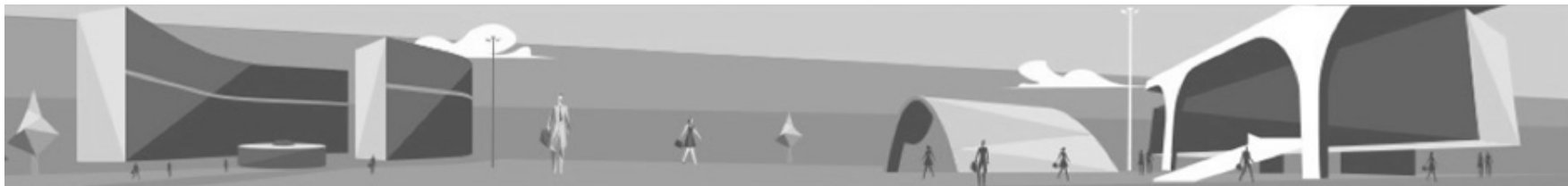


O DESAFIO FISCAL DE MINAS GERAIS

MISSÃO

A Secretaria de Estado de Fazenda de Minas Gerais tem como Missão Institucional **prover** e gerir os recursos financeiros do Estado, formulando e implementando políticas que garantam a justiça fiscal, o equilíbrio das contas públicas e o desenvolvimento de ações de governo, em benefício da sociedade mineira.



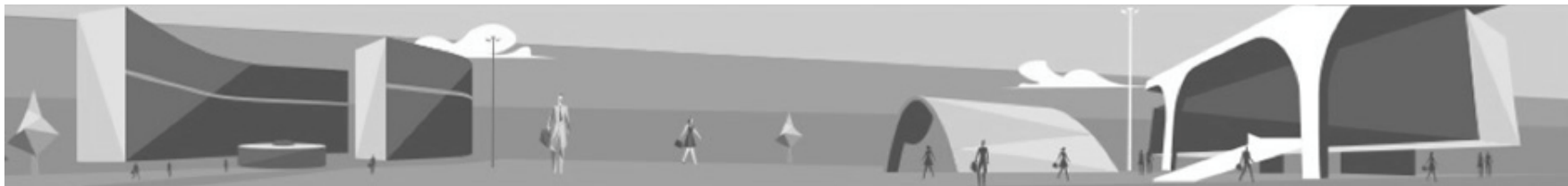


O DESAFIO FISCAL DE MINAS GERAIS

Desafios ao controle fiscal:

- Extensão territorial de 586.522,122 km²;
- Fronteira Seca de 4.727 km;
- Malha rodoviária com 38.172,01 km;
- 853 municípios;
- 1,05 milhões de contribuintes ativos;
- Aproximadamente 20 milhões de NF-e são geradas mensalmente por contribuintes mineiros;
- Aproximadamente 5 milhões de NF-e são mensalmente internalizadas no Estado;
- Previsão de adoção da NFC-e a partir de 2018 (em etapas), com estimativa da geração de 240 milhões de documentos/mês.





A FISCALIZAÇÃO TRIBUTÁRIA NO AMBIENTE VIRTUAL

EIXOS DE DESENVOLVIMENTO



Aprimoramento e garantia dos meios necessários ao atendimento imediato à sociedade



Redução do tempo de resposta do Fisco



Atuação do Fisco Mineiro de maneira mais assertiva a partir de um maior número de informações que indiquem potenciais irregularidades



Utilização de sistemas e aplicações de integração de dados eletrônicos e de registro de trânsito para subsídios à Fiscalização



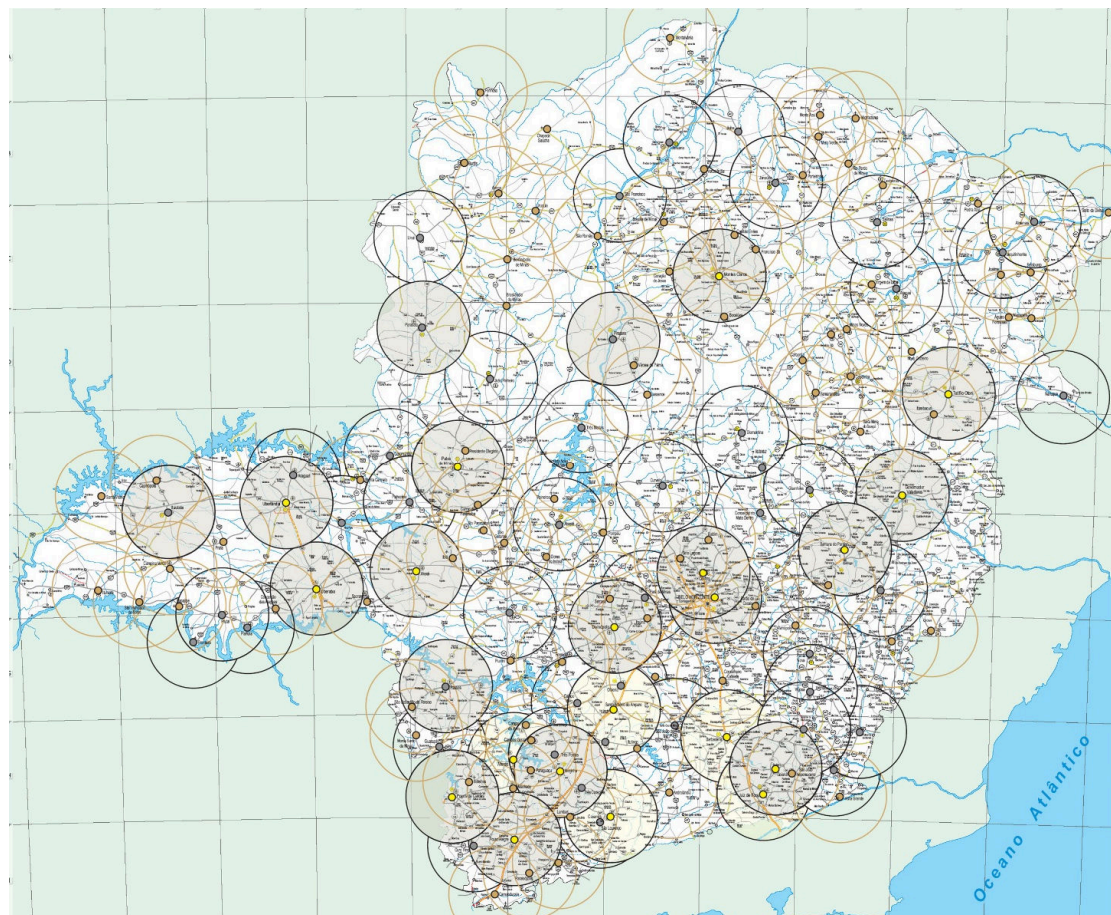
Ampliação e qualificação do controle de veículos e cargas



A FISCALIZAÇÃO TRIBUTÁRIA NO AMBIENTE VIRTUAL - EIXOS DE DESENVOLVIMENTO

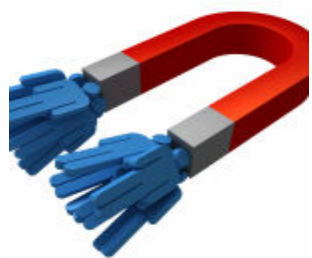
A Secretaria de Estado de Fazenda de Minas Gerais, com a disseminação dos meios eletrônicos de informação, iniciou amplo processo de reorientação das estratégias para o controle fiscal do ICMS no Estado, tendo em vista a necessidade de ampliar sua capacidade de controle e gestão do pagamento do tributo, a partir do cumprimento de obrigações por parte dos contribuintes e amplo rol de informações não-fiscais de acesso do Fisco. Tendo como pilares:

- Ampla **utilização** de bases tecnológicas sobre **informações eletrônicas**;
- Aplicação de **processos de inteligência analítica** sobre bases de dados, **agregando valor à estratégia fiscal**;
- **Substituição do modelo de atuação estático-reactivo para modelo dinâmico-proativo**;
- Visão de negócio dirigida para o ganho em escala, recuperação de receita e percepção social do controle fiscal, através de ampliação de sua **capilaridade e seletividade**.





A FISCALIZAÇÃO TRIBUTÁRIA NO AMBIENTE VIRTUAL – ESTRATÉGIAS IMPLEMENTADAS

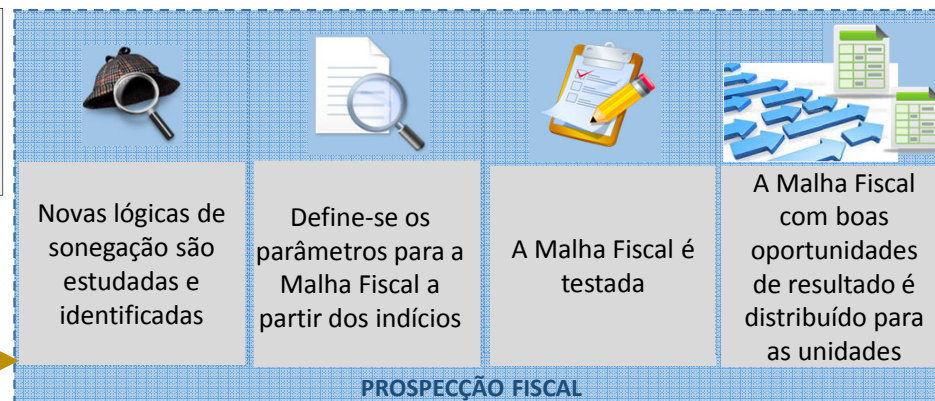
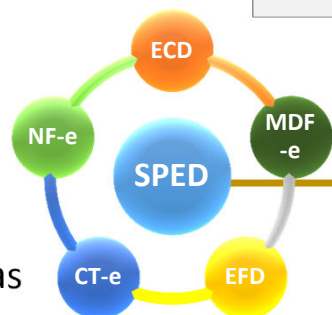


Informações fiscais são recebidas e organizadas diariamente pela SEF

São pesquisados e constituídos bancos de indícios que podem atingir todo um universo de contribuintes que apresentam um “tipo” de indício

Prospecção Fiscal

Ação: Utilização de sistemas e programação para formar as Malhas Fiscais da Receita Estadual, com avaliação em massa de lógicas de sonegação e metodologias de fiscalização mais eficientes, visando combatê-las e recuperar receita.



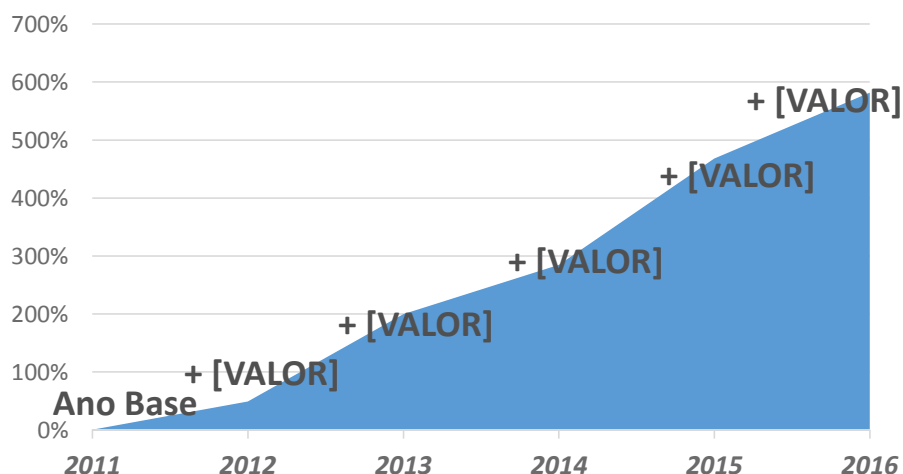
As unidades Fiscais atuam sobre as Malhas Fiscais, promovendo a regularização de contribuintes em massa





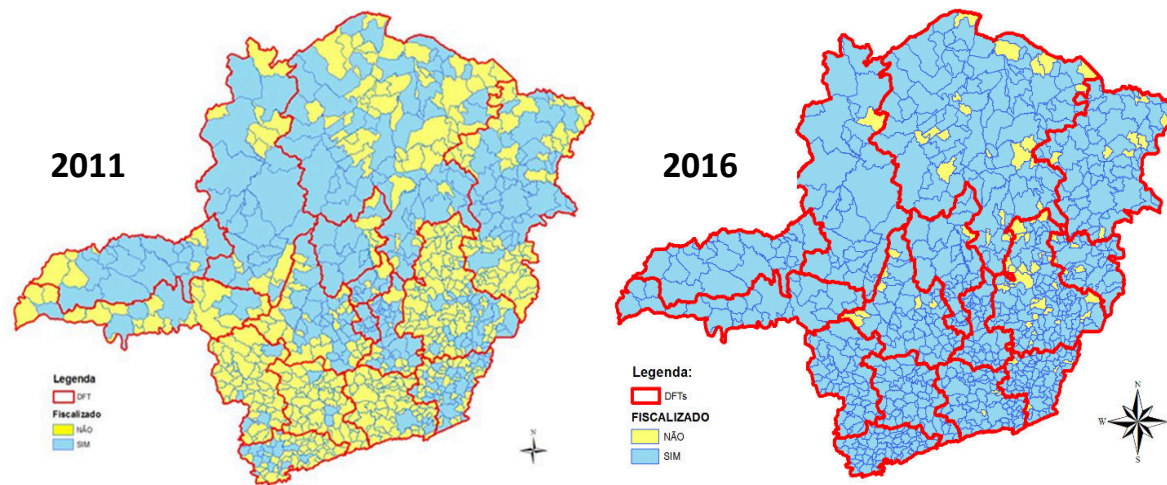
A FISCALIZAÇÃO TRIBUTÁRIA NO AMBIENTE VIRTUAL – ESTRATÉGIAS IMPLEMENTADAS

Modelo Estático Reativo x Dinâmico Pró Ativo



Fonte: Relatório DFT/CT

Municípios com contribuintes fiscalizados



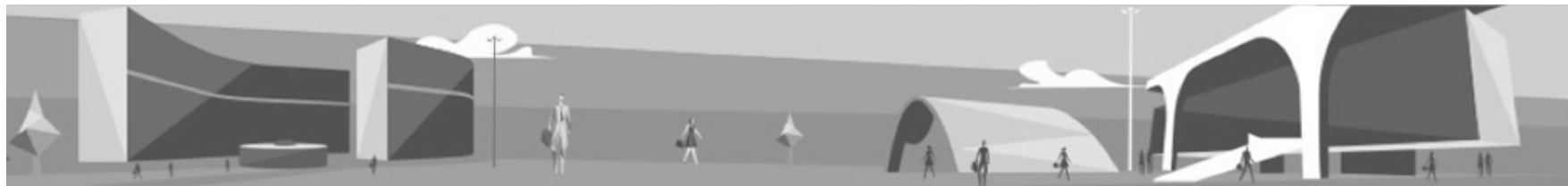
68% dos municípios com contribuintes fiscalizados

91% dos municípios com contribuintes fiscalizados

Fonte: PROGEPI/AR



Redução da mão-de-obra em 30,7% no período



A FISCALIZAÇÃO TRIBUTÁRIA NO AMBIENTE VIRTUAL – ESTRATÉGIAS IMPLEMENTADAS METODOLOGIA DE APURAÇÃO DA BASE DE CÁLCULO ST



C425

Software: SAS – STATISTICAL ANALYSIS SOFTWARE

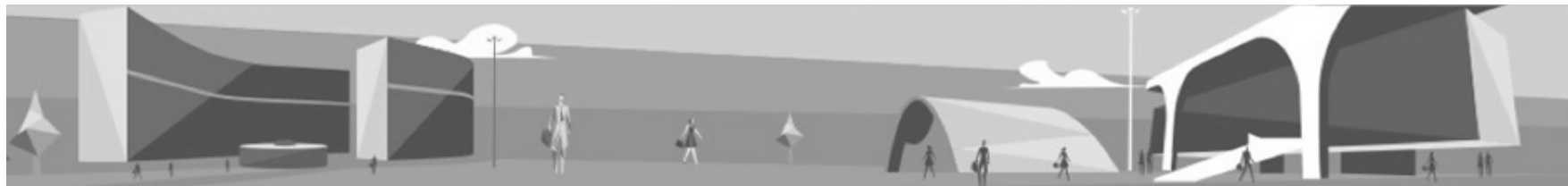
O **SAS** é o pacote estatístico mais utilizado pelas grandes corporações, em mais de 100 diferentes países, com cerca de 40.000 licenças distribuídas e quase 4 milhões de usuários.

91 das 100 maiores empresas da lista 2013 FORTUNE Global 500® list utilizam suas ferramentas.

REGISTRO C425: RESUMO DE ITENS DO MOVIMENTO DIÁRIO (CÓDIGO 02 e 2D).

Este registro tem por objetivo identificar os produtos comercializados na data da movimentação relativa à Redução Z informada, sendo obrigatório, quando os totalizadores forem iguais a xxTnnnn, Tnnnn, Fn, In, Nn.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Entr	Saída
01	REG	Texto fixo contendo "C425"	C	004	-	Não	O
02	COD_ITEM	Código do item (campo 02 do Registro 0200)	C	060	-	apresenta r	O
03	QTD	Quantidade acumulada do item	N	-	03		O
04	UNID	Unidade do item (Campo 02 do registro 0190)	C	006	-		O
05	VL_ITEM	Valor acumulado do item	N	-	02		O
06	VL_PIS	Valor do PIS	N	-	02		OC
07	VL_COFINS	Valor da COFINS	N	-	02		OC



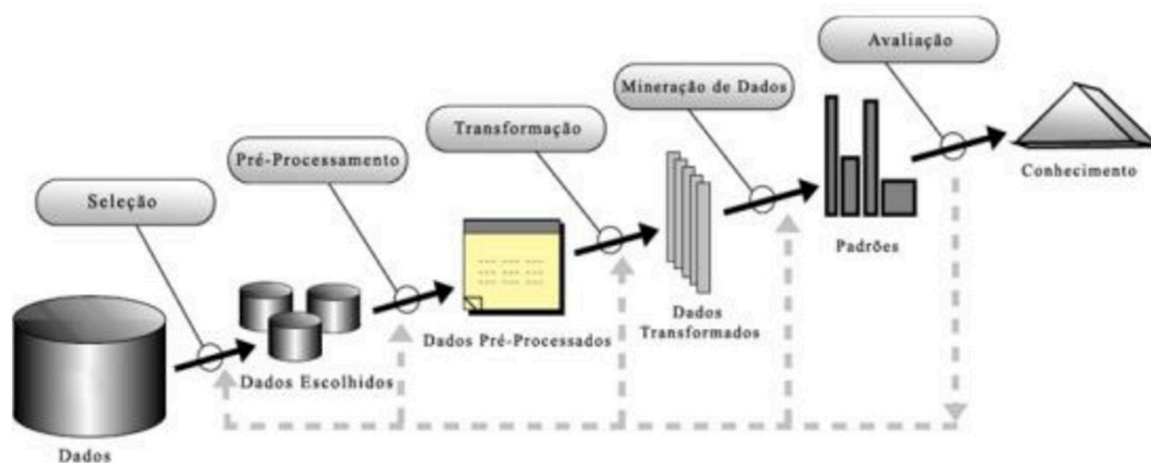
A FISCALIZAÇÃO TRIBUTÁRIA NO AMBIENTE VIRTUAL – ESTRATÉGIAS IMPLEMENTADAS

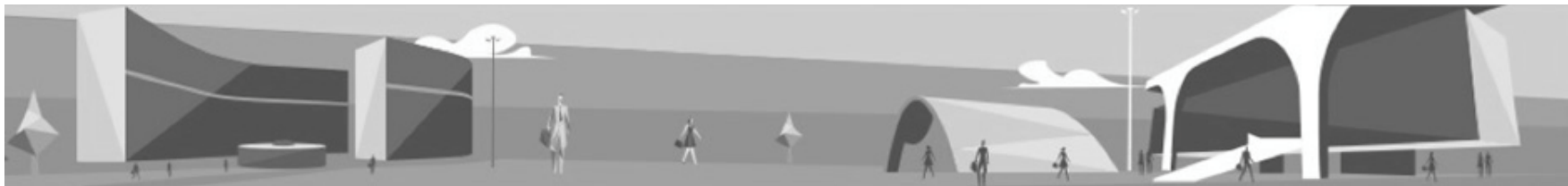
METODOLOGIA DE APURAÇÃO DA BASE DE CÁLCULO ST

Banco de dados da SEF trabalhados: SINTEGRA, SPED e NF-e



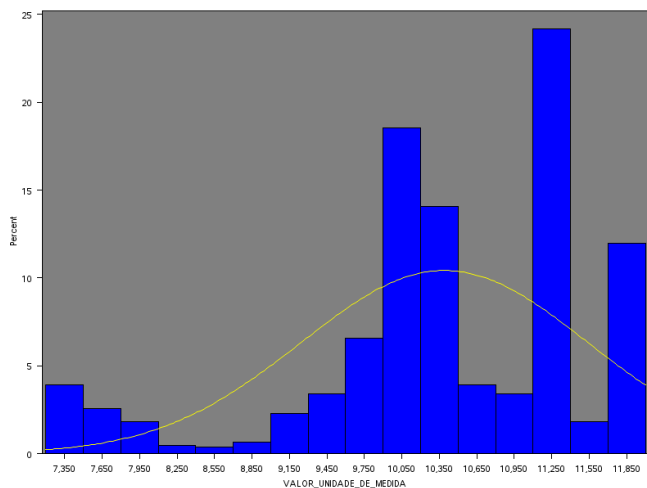
MUNICIPIO	QT. ESTAB.	QT. ITENS COM.
BELO HORIZONTE	501	1.593.554
CONTAGEM	135	475.557
MONTES CLAROS	95	307.137
UBERLANDIA	169	254.431
BETIM	56	181.410
JUIZ DE FORA	96	141.143
SETE LAGOAS	45	139.733
SANTA LUZIA	45	115.513
DIVINOPOLIS	51	111.342
IPATINGA	67	109.073
RIBEIRAO DAS NEVES	52	108.834
UBERABA	54	104.659
POCOS DE CALDAS	68	88.248
VARGINHA	46	72.194
OUTROS MUNICIPIOS	2.596	3.303.452
TOTAL	4.076	7.106.280



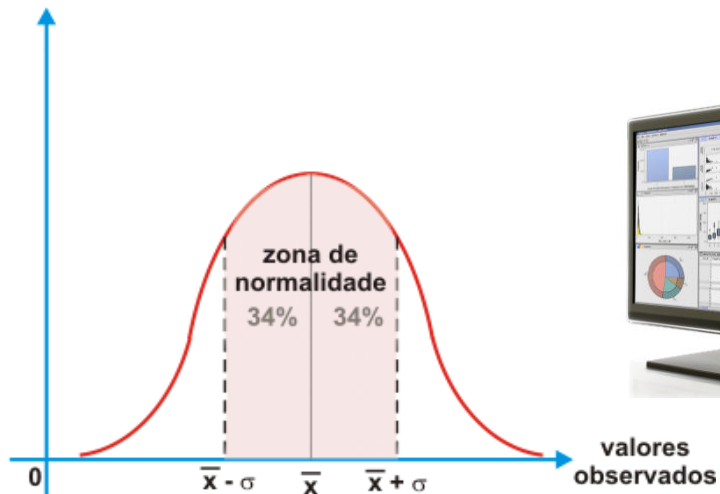


A FISCALIZAÇÃO TRIBUTÁRIA NO AMBIENTE VIRTUAL – ESTRATÉGIAS IMPLEMENTADAS

METODOLOGIA DE APURAÇÃO DA BASE DE CÁLCULO ST



probabilidades



PORTARIAS PMPF

CIMENTO

ÁGUA MINERAL

CERVEJA E CHOPE

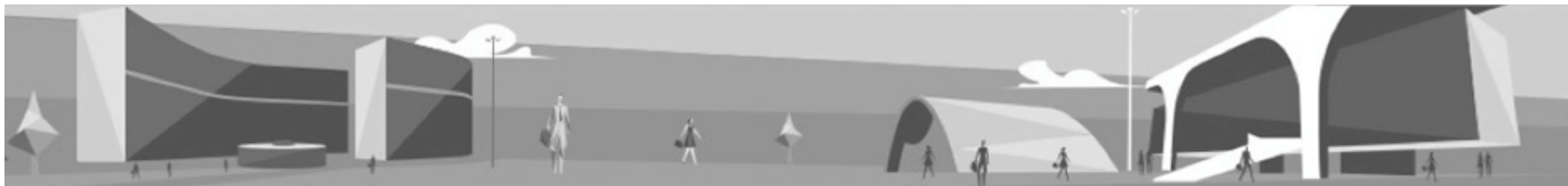
REFRIGERANTES E ENERGÉTICOS

BEBIDAS ALCOÓLICAS

RAÇÃO TIPO PET

COSMÉTICOS

COMBUSTÍVEIS



A FISCALIZAÇÃO TRIBUTÁRIA NO AMBIENTE VIRTUAL – ESTRATÉGIAS IMPLEMENTADAS ATUAÇÃO DE INTELIGÊNCIA – COMBATE AO CRIME TRIBUTÁRIO



RESOLUÇÃO Nº 4.218, DE 19 DE MAIO DE 2010

(MG de 20/05/2010)

Dispõe sobre a organização e as competências do Núcleo de Análise e Pesquisa (NAP).

Art. 2º O NAP tem por finalidade a produção e a salvaguarda de conhecimentos estratégicos com o objetivo de assessorar o Subsecretário da Receita Estadual no planejamento, execução e acompanhamento da ação fiscal, nas áreas de fiscalização, tributação, arrecadação e administração do crédito tributário, com vistas ao aperfeiçoamento das normas e procedimentos que coibam a evasão fiscal.

Receita desmonta esquema de sonegação em MG que causou prejuízo de R\$ 20 milhões

A ação, batizada de crime da moda, envolveu distribuidoras e atacadistas de Contagem, Itaúna e Montes Claros

T+ T- Compartilhar: Facebook Google+ Twitter

O TEMPO
ECONOMIA

SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA

Operação mira sete empresas que sonegaram mais de R\$ 70 milhões

As empresas de fachada que ficavam espalhadas por todo o Estado eram usadas na sonegação do Imposto de Circulação de Mercadorias e Serviços (ICMS)

TECNOLOGIA

Administração pública utiliza ferramentas de Business Intelligence para gerar informações para auditores da área fiscal

MINAS GERAIS

Operação contra esquema de sonegação cumpre mandados na Grande BH

Segundo Ministério Público, empresas de rações de Santa Luzia teriam sonegado mais de R\$ 50 milhões.

**HOJE
EM DIA**

Operação 'Nota Zero' prende dois por sonegação de impostos em Minas

Da Redação
portal@hojeemdia.com.br

08/11/2016 - 09h35 - Atualizado 09h49

Ponto Final. As 15 empresas investigadas têm aval para fretamentos, mas fazem viagens regulares

Operação retira 70 ônibus clandestinos de circulação

Sonegação fiscal teria lesado cofres públicos em R\$ 53 milhões no ano passado

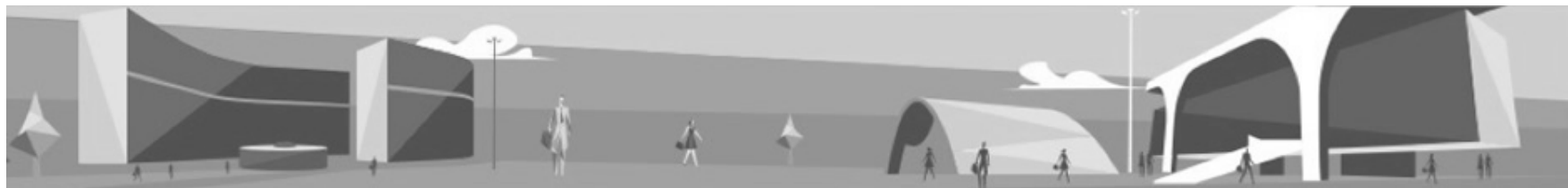
Venda de passagens caiu 30% em quatro anos em Minas

nado especificamente naquele dia para burlar a fiscalização", disse a promotora. Uma das empresas tem guichê fixo na rodoviária do centro da capital e autorização

**em.
com.br**

Operação contra sonegação acha R\$ 2,5 milhões escondidos em um condomínio de luxo em Contagem

Dinheiro estava no banheiro da residência de um dos donos de uma empresa de reciclagem. Também foi encontrada uma máquina de contar notas. Sete pessoas foram presas.

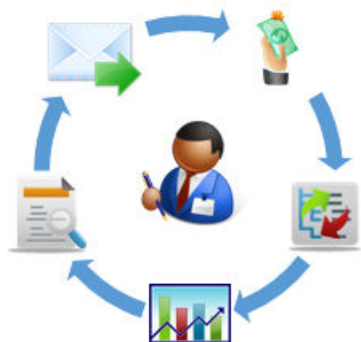


A FISCALIZAÇÃO TRIBUTÁRIA NO AMBIENTE VIRTUAL

INOVAÇÕES DE RUPTURA

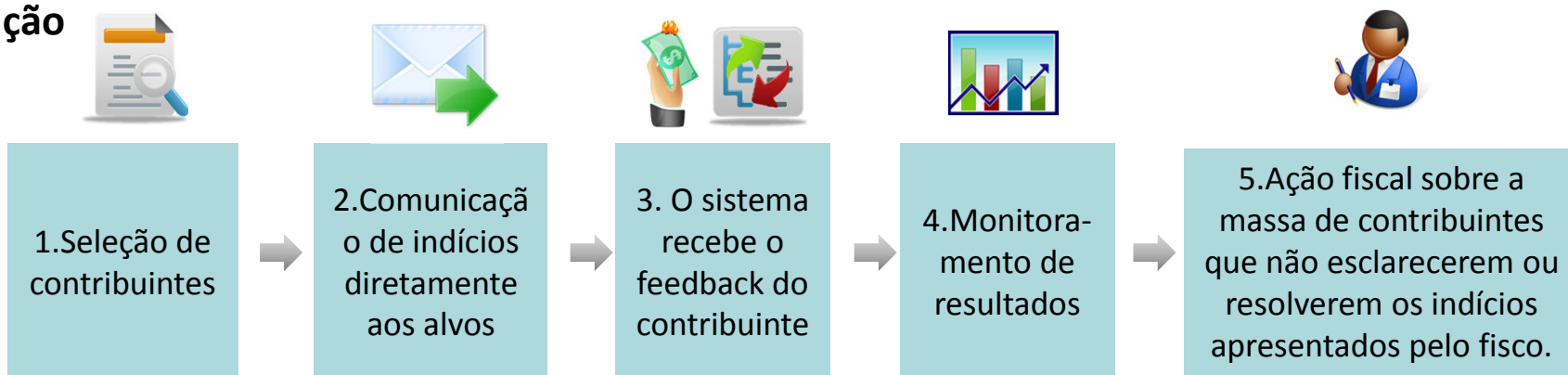
Ação:

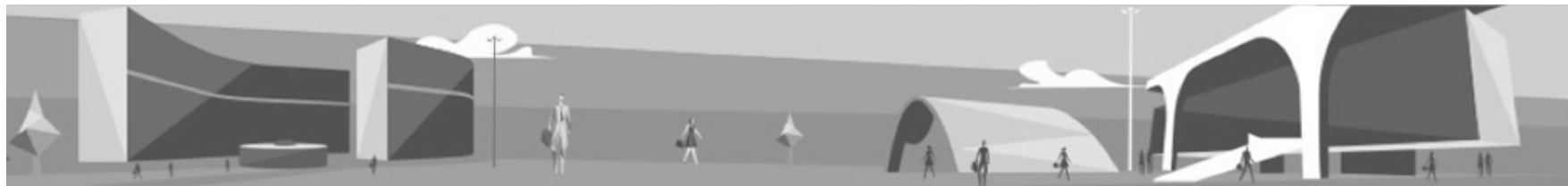
Criação de unidade fiscal virtual com o objetivo de prover aos contribuintes instância de autorregularização da situação fiscal junto ao Estado de Minas Gerais promovendo, dessa forma, a oportunidade de resolução de possíveis irregularidades anteriormente a ação fiscal, sem os prejuízos decorrentes da aplicação das penalidades previstas em legislação.



Portal Autorregularização

Método do Projeto Autorregularização:

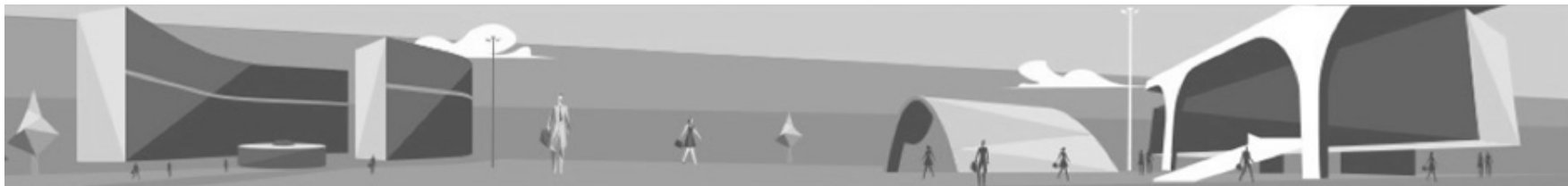




A FISCALIZAÇÃO TRIBUTÁRIA NO AMBIENTE VIRTUAL INOVAÇÕES DE RUPTURA

PLATAFORMA TECNOLÓGICA PARA FISCALIZAÇÃO, MONITORAMENTO E AÇÕES NAS ÁREAS TRIBUTÁRIA, DE SEGURANÇA PÚBLICA, DE CONTROLE SANITÁRIO E OPERAÇÃO VIÁRIA





A FISCALIZAÇÃO TRIBUTÁRIA NO AMBIENTE VIRTUAL INOVAÇÕES DE RUPTURA

ADIÇÕES TECNOLÓGICAS

Incorporação de tecnologias, com utilização de meios de captação de informações remotos e indiretos conjugados com a aplicação de sistemas de inteligência analítica para uso da Fiscalização.

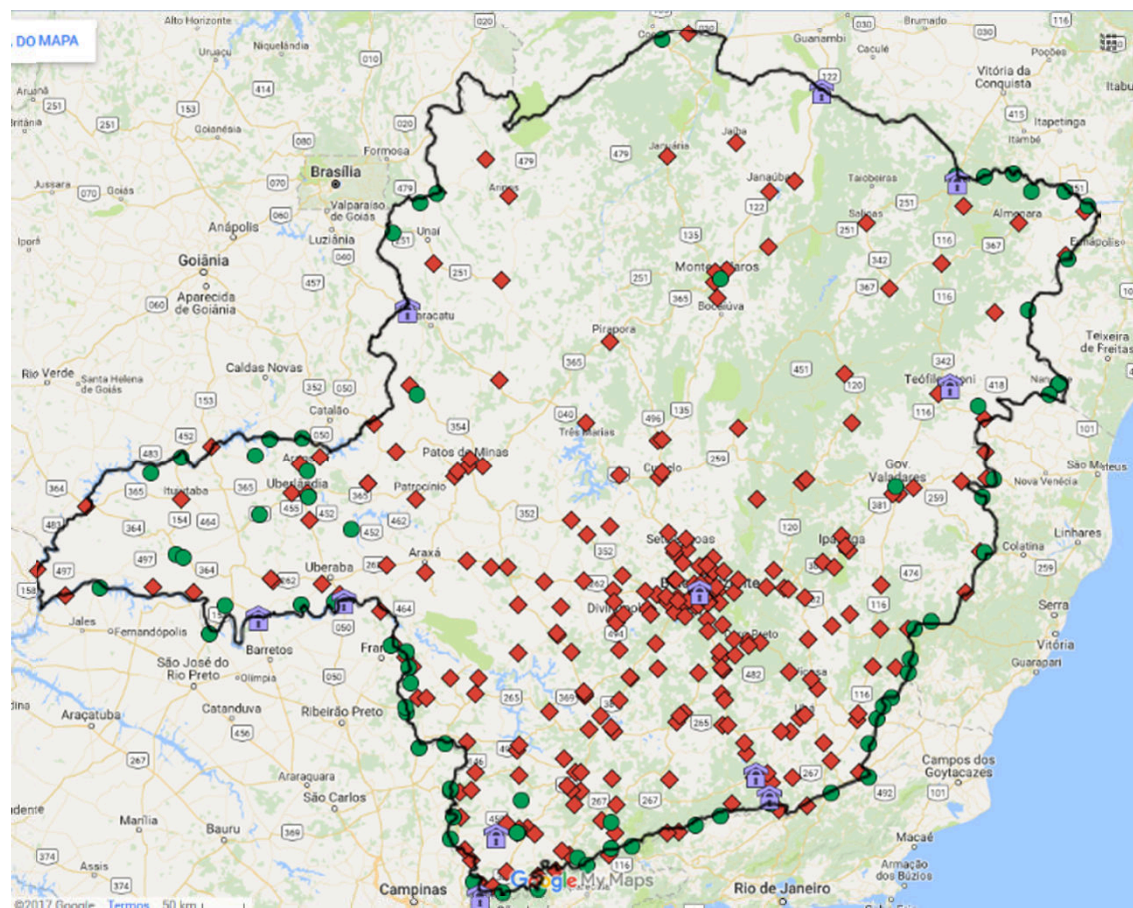
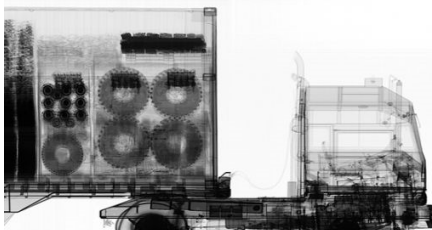


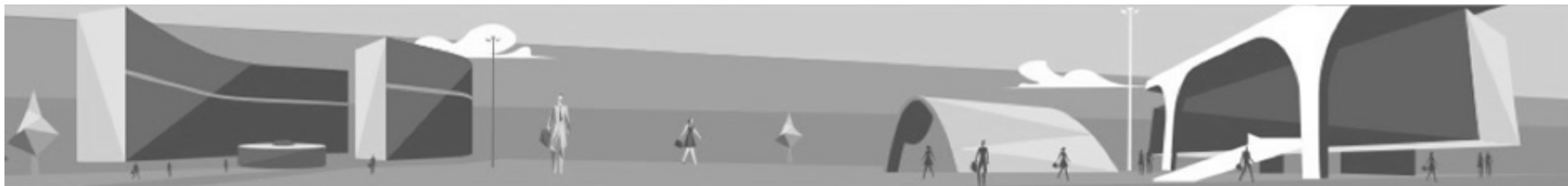
365 vias monitoradas em todas as faixas e sentidos com **câmeras de registro LPR** de placas, inclusive em todas as divisas do Estado.

Balanças WIM



Escâneres Móveis





A FISCALIZAÇÃO TRIBUTÁRIA NO AMBIENTE VIRTUAL

INOVAÇÕES DE RUPTURA

ADIÇÕES TECNOLÓGICAS

Pontos móveis de captura

Os pontos móveis de captura consistirão de conjuntos de equipamentos que serão instalados em operações agendadas pelos Órgãos nas vias monitoradas. Para tanto, pretende-se estruturar cada Macrorregião do Estado com equipamentos móveis que permitam a leitura LPR de placas, a consequente integração com os sistemas de tratamento da informação e a disponibilização de dados *on-line* para os agentes estaduais que estejam na operação.



Fiscalização móvel quanto a regularidade de pagamento do IPVA, Licenciamento Veicular e questões de segurança pública a partir da utilização de sistema LPR de detecção de registro de placas integrado a consulta instantânea de situação fiscal do veículo.



Sistema de leitura de placas integrado a base de dados do IPVA e REDS, indicado a situação do veículo, instalado anteriormente a blitz



Informação na blitz quanto aos veículos em situação irregular com apontamento para interceptação

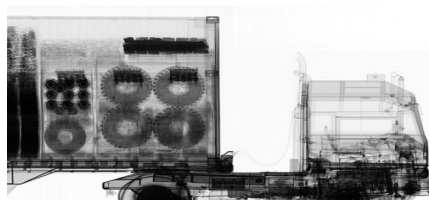


Regularização de pendências



A FISCALIZAÇÃO TRIBUTÁRIA NO AMBIENTE VIRTUAL

INOVAÇÕES DE RUPTURA



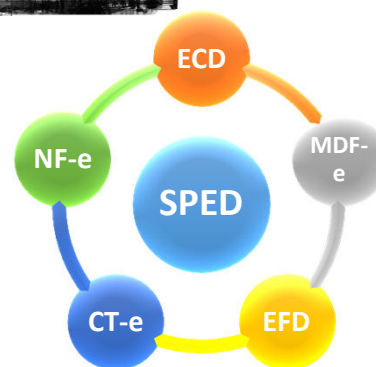
Transmissão dados
para a Fazenda



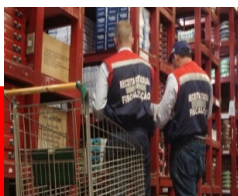
Constituição de
painéis de risco fiscal



Aplicação de inteligência
analítica



Integração dos dados à
base da Fazenda

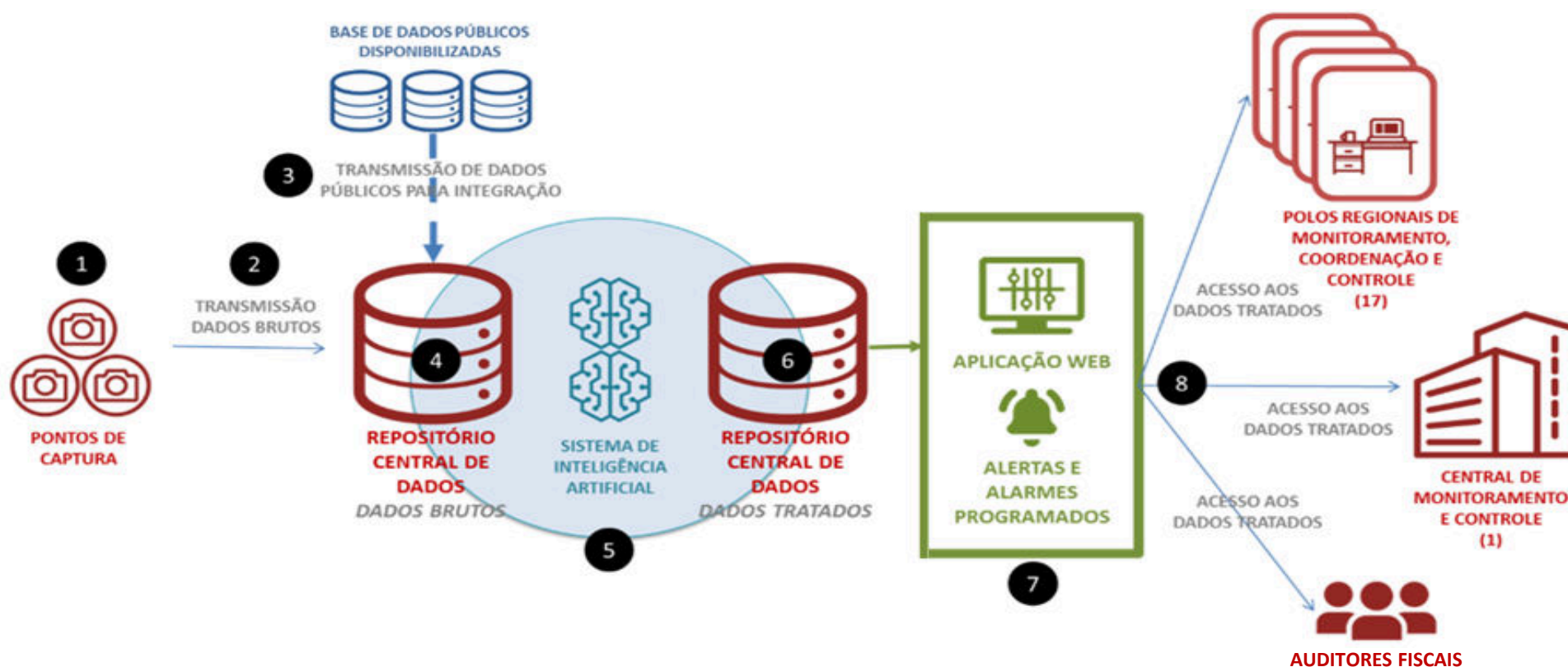


Ampliação dos recursos técnicos para direcionamento das ações fiscais, imediatas, estruturadas ou de inteligência, com ganhos de eficiência no combate a sonegação e recuperação de receitas.



A FISCALIZAÇÃO TRIBUTÁRIA NO AMBIENTE VIRTUAL

INOVAÇÕES DE RUPTURA



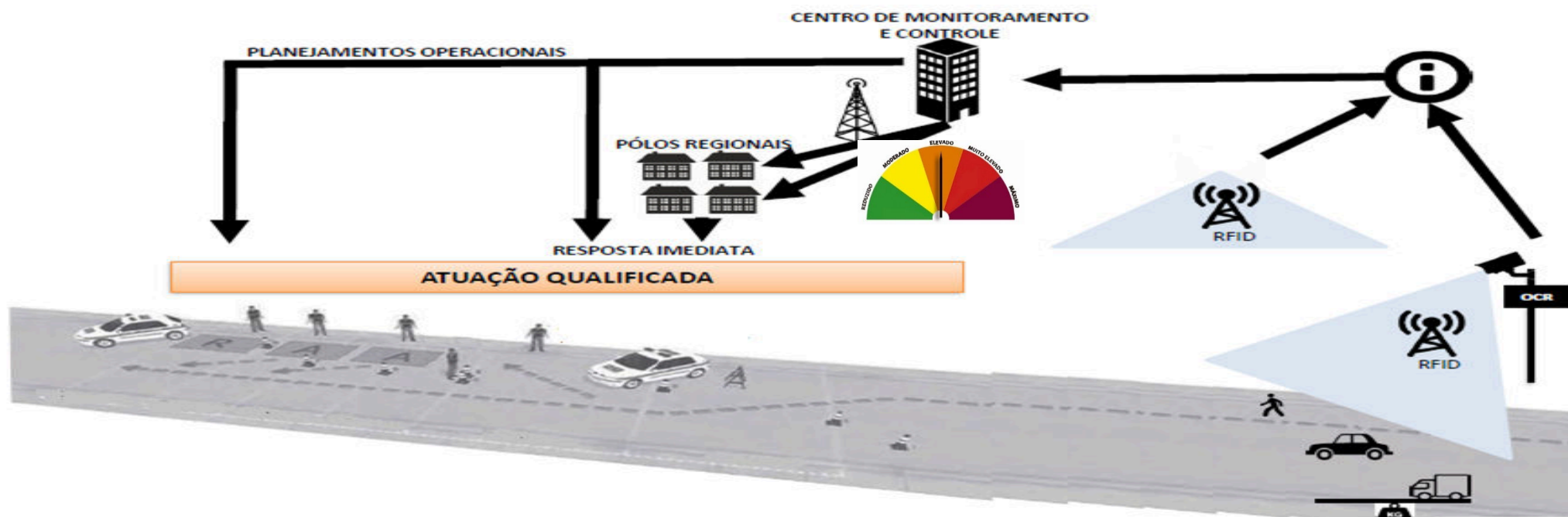


A FISCALIZAÇÃO TRIBUTÁRIA NO AMBIENTE VIRTUAL

INOVAÇÕES DE RUPTURA

PREMISSAS ESTRATÉGICAS

- Controle de pontos de interesse fiscal no estado, fronteiras e corredores internos de circulação de mercadorias;
- Utilização de tecnologias de registro de dados por leitura de placas (LPR), escâneres móveis e balanças de controle;
- Aplicação de inteligência artificial para criação de faróis de risco fiscal;
- Intervenção pelo controle fiscal de trânsito realizado pela SEFMG com a cooperação técnica da PMMG.



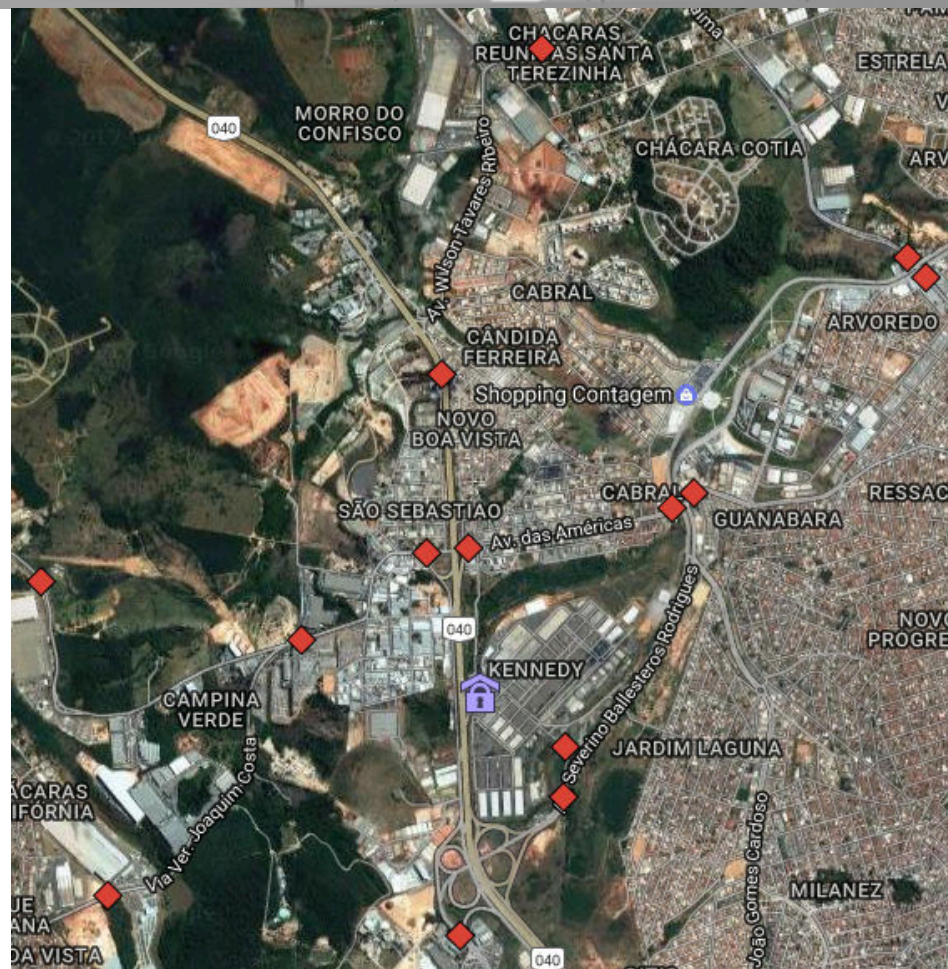


A FISCALIZAÇÃO TRIBUTÁRIA NO AMBIENTE VIRTUAL

OBJETIVOS FISCAIS DA SEF A PARTIR DA ADOÇÃO DE NOVAS TECNOLOGIAS NO CONTROLE FISCAL DO TRÂNSITO

❖ **Ampliação do RISCO FISCAL** em Minas Gerais por meio do:

- **Registro de passagem** de documentos fiscais no trânsito estadual;
- Análise de **compatibilidade de trajeto** de veículos e cargas, inclusive através do **monitoramento georeferencializado**;
- Identificação de **veículos com peso incompatível** com as informações dos documentos fiscais a eles vinculados;
- Identificação de **veículos carregados e sem documentação** fiscal vinculada;
- Indicação, por **análise de risco, de veículos** para abordagem fiscal;
- **Integração dos poderes de polícia do Estado.**



Cinturão de controle projetado para a CEASA-MG



SEFMG

sufis@fazenda.mg.gov.br

