

## MANUAL DE AUTORREGULARIZAÇÃO POR EMISSÃO DE NFS-E RETROATIVA

### Prezado(a) contribuinte:

A autorregularização por emissão de NFS-e retroativa está disponível tanto para contribuintes optantes do Simples Nacional quanto para os não optantes.

Abaixo explicaremos em detalhes como fazer sua autorregularização.

### Como gerar as NFS-e?

---

Acesse o sistema para gerar a NFS-e no Link:

[https://cuiaba.notaeletronica.com.br/free/cuiaba/Login/Login\\_NFE.aspx](https://cuiaba.notaeletronica.com.br/free/cuiaba/Login/Login_NFE.aspx)

### Tela de Login

O acesso ao módulo é realizado por meio de autenticação individual:



**Serviços**

**Nota Eletrônica**

- » Verificar Autenticidade da NFS-e
- » Consultar conversão de RPS/RT

**Informações**

Email: suporte@notaeletronica.com.br  
Suporte Nota Control: (67)3041-2075  
Central de Atendimento de ISSQN: Manhã: (65) 3645-6017 Tarde: (65) 3645-6015  
» Chat Online

**Acesso ao sistema**

CPF  
.....

Senha  
....

Clique nos botões para informar sua senha:

1 - 9	6 - 0	8 - 2	3 - 7	4 - 5	⌂
-------	-------	-------	-------	-------	---

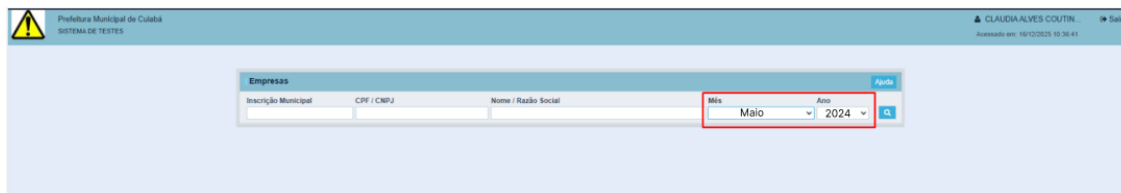
**Entrar**

[Logar com certificado digital](#) ⓘ

[Esqueci a senha](#)

SAC - SERVIÇO DE ATENDIMENTO AO CONTRIBUINTE  
FONES: Manhã: (65) 3645-6017 Tarde: (65) 3645-6015  
E-mail: callcenter.cuiaba@notacontrol.com.br

- Entre no sistema usando seu CPF (login e senha) ou o seu Certificado Digital.
- **Atenção!** Você deverá escolher os mesmos mês e ano de competência da NFS-e que deseja emitir. Por exemplo: se você precisa emitir uma NFS-e de maio de 2024, escolha esse mês e ano na tela de entrada dos dados da empresa. Veja a figura:

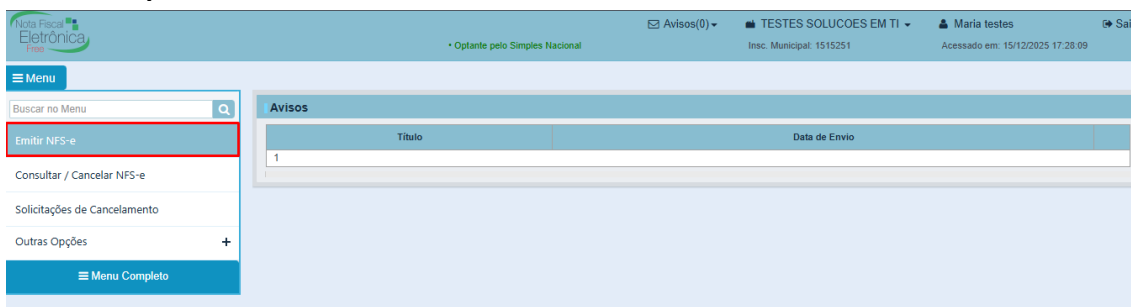


Empresas

Inscrição Municipal	CPF / CNPJ	Nome / Razão Social	Mês	Ano
			Maio	2024

## EMITIR NFS-e RETROATIVA

- Clique em “Emitir NFS-e”:



Nota Fiscal Eletrônica

• Optante pelo Simples Nacional

Avisos(0) TESTES SOLUCOES EM TI Maria testes Sair

Insc. Municipal: 1515251 Acessado em: 15/12/2025 17:28:09

Menu

Buscar no Menu

- Emitir NFS-e
- Consultar / Cancelar NFS-e
- Solicitações de Cancelamento
- Outras Opções

Menu Completo

Avisos

Título	Data de Envio
1	

**Atenção:** O campo “**Data da Competência**” é o que vai definir a competência da NFS-e. Ela deve ser igual à competência escolhida na tela anterior.



Emissão Nota Eletrônica

Identificação da Nota Fiscal - Última nota emitida: 4

Carregar Dados da Nota Fiscal: Número da Nota

Modelo do documento: Nota Fiscal de Serviço Eletrônica - NFS-e

Natureza da Operação: Exigível

Nº Processo Suspensão Exigibilidade

Data da Competência: 09/05/2024

Município Incidência (UF/Cidade): MT Cuiabá

Local de prestação de serviço (UF/Cidade): MT Cuiabá

País: Brasil

Identificação do RPS

Informamos que o campo de Tomador de Serviço **deve** ser preenchido. Cuidado: isso pode invalidar sua autorregulização.

Depois, você vai preencher os campos:

CNAE;

item LC 116/2003;

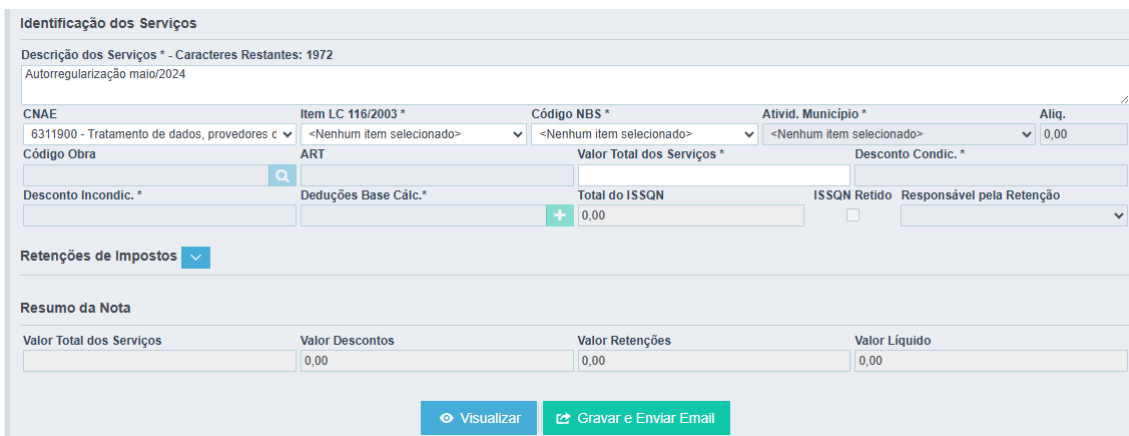
Atividade do Município; e “valor total dos serviços”.

### **Observação importante:**

1 – Para os que **não eram optantes pelo Simples Nacional na competência selecionada:** o campo **alíquota** será preenchido automaticamente pelo sistema.

2 – Para os **que eram optantes pelo Simples Nacional na competência selecionada:** deverão preencher com a mesma alíquota usada no Portal do Simples, calculada de acordo com o art. 18, LC 123/06. Aviso: se a alíquota estiver a menor, a diferença será apurada e constituída em ação fiscal posterior à autorregularização.

O campo “*Descrição dos Serviços*” deverá ser preenchido com as palavras “**Autorregularização-mês/ano**” como padrão para todos os contribuintes, e isso não deve ser alterado pelo emissor. Exemplo: “**Autorregularização maio/2024**”



Valor Total dos Serviços	Valor Descontos	Valor Retenções	Valor Líquido
0,00	0,00	0,00	0,00

### **IMPORTANTE:**

Em cada competência, as NFS-e deverão ser geradas **para cada** CNAE (e atividade do município) para os quais houver fatos geradores de ISS e **para cada** tomador distinto.

Por exemplo: Se, em maio/24, você praticou fatos geradores referentes aos CNAEs 123456 e 123457, nessa competência devem ser geradas as NFS-e separadamente, cada uma com seus respectivos dados: tomador, CNAE, atividade do município, alíquota etc.

Atenção: deverá ser feita uma NFS-e por mês, por atividade do município e por tomador. Ou seja: se houver vários fatos geradores em um mês para o mesmo tomador, os valores devem ser somados e registrados em uma única NFS-e.

Para informação:

A tabela de relacionamento entre código NBS e itens da lista anexa à LC 116/03 está disponível no sistema ISS.Net, na tela inicial, menu “Downloads”: “2025-12-17 - Correlação NBS X Subitem LC 116”.

Feito isso, a nota estará pronta para ser **gravada**.

- Na tela seguinte, temos as opções de assinar a NFS-e por “**Senha**” ou “**Certificado Digital**”. Se for por senha, use a mesma do acesso inicial ou o seu certificado digital.

- **No campo senha:** coloque a mesma senha de login do sistema.

Qual a forma que deseja Assinar a Nota Eletrônica? x

Senha:

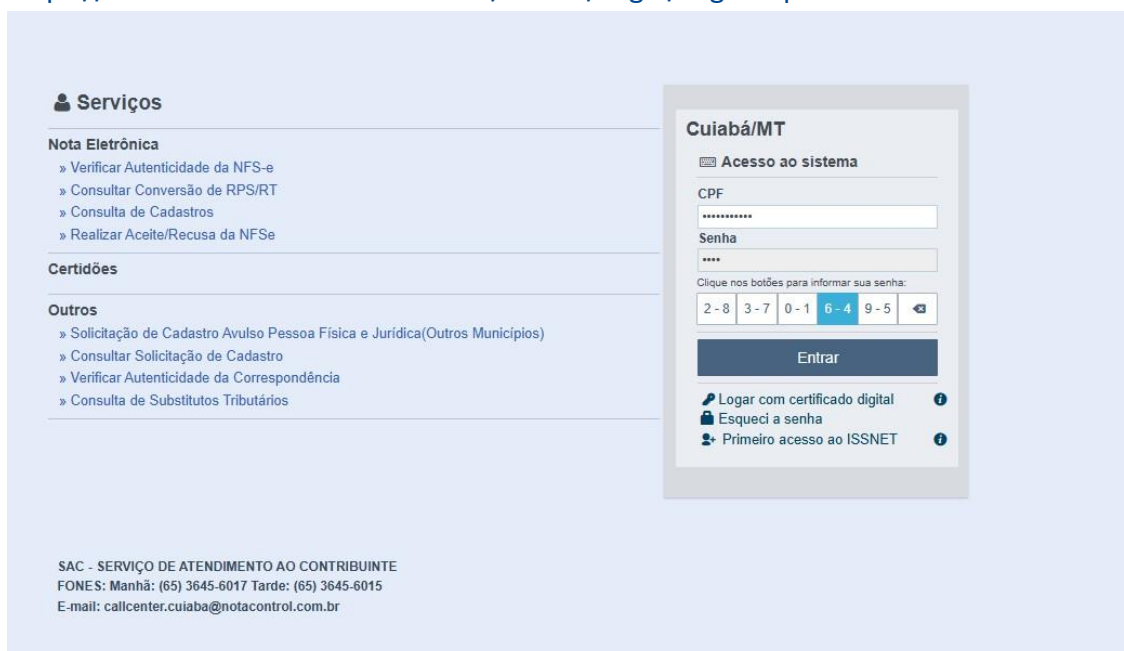
✓ Ok

Pronto: você já tem a sua NFS-e!

Agora veja com atenção como gerar a sua guia de recolhimento!

## Como fazer o fechamento das NFS-e e emitir a guia de recolhimento?

O acesso ao módulo é realizado por meio de autenticação individual, utilizando o link:  
<https://onlinecba.issnetonline.com.br/cuiaba/Login/Login.aspx>




The screenshot shows the login interface for Cuiabá/MT. On the left, there is a menu with categories: **Serviços** (Nota Eletrônica, Certidões, Outros), **Nota Eletrônica** (Verificar Autenticidade da NFS-e, Consultar Conversão de RPS/RT, Consulta de Cadastros, Realizar Aceite/Recusa da NFS-e), **Certidões**, and **Outros** (Solicitação de Cadastro Avulso Pessoa Física e Jurídica, Consultar Solicitação de Cadastro, Verificar Autenticidade da Correspondência, Consulta de Substitutos Tributários). The main area is titled **Cuiabá/MT** and contains the **Acesso ao sistema** section. It has fields for **CPF** and **Senha**, a **Entrar** button, and links for **Logar com certificado digital**, **Esqueci a senha**, and **Primeiro acesso ao ISSNET**. At the bottom, contact information for SAC is provided: SAC - SERVIÇO DE ATENDIMENTO AO CONTRIBUINTE, FONES: Manhã: (65) 3645-6017 Tarde: (65) 3645-6015, E-mail: callcenter.cuiaba@notacontrol.com.br.

Use os mesmos CPF e senha anteriores.

Informe a inscrição municipal ou CPF/CNPJ para acessar.

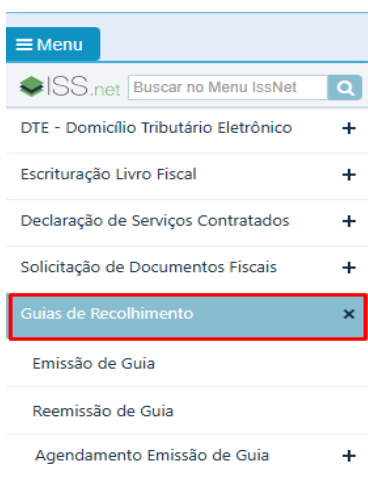
Lembrete: o mês e o ano de competência devem ser os mesmos da emissão da NFS-e.



The screenshot shows a search filter for companies. It has a header **Empresas** and a **Localizar** button. The filter includes fields for **Inscrição Municipal** (1515251), **CPF / CNPJ**, **Nome / Razão Social**, **Mês** (Maio), and **Ano** (2024). A search icon is visible on the right.

Clicar na Lupa (Localizar) para acesso completo.

No módulo GUIAS DE RECOLHIMENTO serão exibidas as opções: Emissão de Guia; Reemissão de Guia e Agendamento Emissão de Guia.

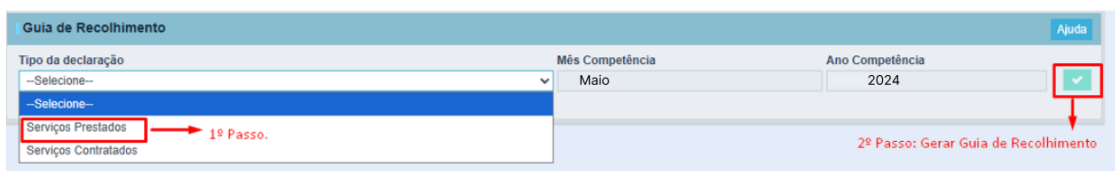


Menu

ISS.net Buscar no Menu IssNet

- DTE - Domicílio Tributário Eletrônico +
- Escrituração Livro Fiscal +
- Declaração de Serviços Contratados +
- Solicitação de Documentos Fiscais +
- Guias de Recolhimento x**
- Emissão de Guia
- Reemissão de Guia
- Agendamento Emissão de Guia +

Clique em **Emissão de Guia**. Teremos as opções: Serviços Prestados e Serviços Contratados. Escolha **serviços prestados** e, em seguida, “gerar guia”, no botão verde à direita (em destaque na figura abaixo).



Guia de Recolhimento

Tipo da declaração: --Selecione--  
Mês Competência: Maio  
Ano Competência: 2024

1º Passo: Serviços Prestados  
2º Passo: Gerar Guia de Recolhimento

Passo seguinte: clique em “Li e concordo” e depois no botão verde “Imprimir Guia de Recolhimento”, como na figura abaixo:



Guia de Recolhimento

Tipo da declaração: Serviços Prestados  
Mês Competência: Maio  
Ano Competência: 2024

Data para Pagamento da Guia  
Dia: 31  
Mês: Dezembro  
Ano: 2025  
Valor da Guia: R\$48,15

Li e concordo com o [Termo de Reconhecimento de Dívida](#). Confirmar na flag que está ciente do Termo de Recolhimento de Dívida

Imprimir Guia de Recolhimento

Feito isso, a guia de recolhimento será impressa para você.

		<i>Recibo do Pagador</i>					
	<b>Prefeitura Municipal de Cuiabá</b>					Data Emissão	<b>15/12/2025</b>
	Prefeitura Municipal de Cuiabá MT - CNPJ: 03.533.064/0001-46					Nr. da Guia	<b>1403797164</b>
	Praça Alencastro, 158 - Centro					Nosso Número	<b>36536451403797164</b>
	78005906 - Cuiaba_Testes/MT					Vencimento	<b>20/01/2026</b>
<b>D.A.M - DOCUMENTO DE ARRECAÇÃO MUNICIPAL</b>							
Nome do Pagador <b>TESTES SOLUCOES EM TI</b>				Inscrição Municipal <b>1515251</b>		CPF/CNPJ <b>19.128.899/0001-50</b>	
Data de Vencimento	Nº do Lançto.	Descrição	Valor Principal	Correção	Juros	Multa	Total
20/01/2026	1407047131	Ref. a 12/2025 ISSQN Prest. Serv. Próprio	3,00	0,00	0,00	0,00	3,00
A NOTA DIGITAL AVULSA SOMENTE SERÁ ENTREGUE APÓS A CONFIRMAÇÃO DA BAIXA BANCÁRIA NO SISTEMA.			3,00	0,00	0,00	0,00	3,00

## Como retificar a Declaração PGDAS-D para Regularização

Se o contribuinte era optante pelo Simples Nacional no período que precisa ser regularizado, será necessário retificar a declaração PGDAS-D daquela competência. Para iniciar o processo, acesse o Portal do Simples Nacional e navegue até o menu **Cálculo e Declaração → PGDAS-D e DEFIS**. Em seguida, selecione a opção **Declaração Mensal** e clique em **"Declarar/Retificar"**, escolhendo a competência (mês/ano) que será retificada.

Na aba **"Receita Bruta Total do Período de Apuração"**, você deverá informar o valor total da receita, que corresponde à soma da receita já declarada originalmente com a receita omitida que agora será regularizada. Depois, na aba **"Atividades Econômicas com Receita no Período de Apuração"**, marque todas as atividades relacionadas tanto à receita original quanto à receita que está sendo regularizada.

### ► Receita Bruta Total do Período de Apuração

Receita bruta total do período de apuração observado o critério do REGIME DE COMPETÊNCIA (R\$)

Receitas no mercado interno:

R\$

15,00

Receitas no mercado externo:

R\$

0,00

Deverá ser informado o somatório das receitas brutas de TODOS OS ESTABELECIMENTOS.

↓ Salvar

A etapa mais importante acontece na aba **"Receitas"**. Nela, você deve manter a linha que contém o valor original já declarado e, em seguida, clicar no botão **"+"** para criar

uma nova linha. Nessa nova linha, informe apenas a receita que está sendo regularizada, ou seja, aquela que não foi declarada anteriormente.

**Atenção especial:** no campo "ISS" desta nova linha, você deve selecionar obrigatoriamente a opção "**Lançamento de ofício**". É fundamental entender que a marcação "Lançamento de ofício" deve ser utilizada exclusivamente para a receita não declarada anteriormente, que está em processo de autorregularização, e não para a receita original.

>Receitas

0001

▼ Prestação de Serviços, exceto para o exterior > Não sujeitos ao fator "r" e tributados pelo Anexo III, sem retenção/substituição tributária de ISS, com ISS devido a outro(s) Município(s)

UF	Município	Receita (R\$)	COFINS	CSLL	Exigibilidade Suspensa, Imunidade, Lançamento de Ofício, Redução INSS/CPP	IRPJ	ISS	PIS
MT	CUIABA	10,00						
UF	Município	Receita (R\$)	COFINS	CSLL	Exigibilidade Suspensa, Imunidade, Lançamento de Ofício, Redução INSS/CPP	IRPJ	ISS	PIS
MT	CUIABA	5,00					Lançamento de O	

Calcula

Após preencher todas as informações e revisar cuidadosamente os dados inseridos, envie a declaração retificada. Este procedimento deverá ser repetido para cada competência que necessitar de regularização. Em caso de dúvidas sobre a operação do sistema, consulte o Manual do PGDAS-D disponível no portal do Simples Nacional.

Pronto! Basta repetir essa operação em cada competência para a qual você precise se autorregularizar. Cuiabá conta com a sua cooperação!