

CALENDÁRIO DE OBRIGAÇÕES

MARÇO/2019

| DIA | IMPOSTO /CONTRIBUIÇÃO | CÓDIGO DA GUIA (DARF/GPS) |
|---|--|--|
| 04 QUARTA | IOF (Fato Gerador 21/02/2020 a 29/02/2020) | 1150 (op. crédito PJ) 7893 (op. crédito PF) |
| | IRRF (Fato Gerador 21/02/2020 a 29/02/2020) - Juros sobre capital próprio e aplicações financeiras, títulos de capitalização, prêmios e multa ou qualquer vantagem por rescisão de contratos | Conforme a espécie |
| | ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 02/2020 - Código Prazo de Recolhimento (CPR) | Atividades - CPR 1031 |
| 06 SEXTA | FGTS 02/2020 | |
| | CAGED (Remessa ao Ministério do Trabalho e Emprego) | |
| | Salários 02/2020 | |
| | GFIP 02/2020 | |
| | Simplex doméstico (INSS/FGTS/IRF) 02/2020 | |
| | Salário Domésticos - 02/2020 | |
| 09 SEGUNDA | ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 02/2020 - Código prazo de recolhimento - CPR | Atividades - CPR 1090 |
| | ICMS/RS - ref. 02/2020 - Operações Interestaduais destinada a Consumidor Final não Contribuinte | |
| | ICMS/RS Substituição Tributária (Demais Mercadorias) | |
| 10 QUINTA | Comprovante de Pagamento ou Crédito de Juros s/o Capital Próprio à Pessoa Jurídica | |
| | GPS (Remessa ao Sindicato da Categoria) | |
| | IPI (Fumo) - Mensal 02/2020 | |
| | GIA Substituição Tributária (RS e SP) - ref. 02/2020 | |
| | ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 02/2020 - Código prazo de recolhimento - CPR | Atividades - CPR 1100 |
| | ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 01/2020 - Código prazo de recolhimento - CPR | Atividades - CPR 2100 |
| | ISS (Porto Alegre/RS) 02/2020 | |
| | ISS (São Paulo/SP) 02/2020 | |
| ISS - Declaração Mensal (Porto Alegre/RS) - ref. 02/2020 ISS-ISSQN-DECWEB | | |
| 12 QUINTA | ICMS/RS Comércio e Industrial - Pagamento | |
| | ICMS/RS (couros, calçados, banha suína, produtos elétricos e eletrônicos para uso doméstico, urnas funerárias, álcool carburante e sal) | |
| 13 SEXTA | IRRF (Fato Gerador 01/03/2020 a 10/03/2020) - Juros sobre capital próprio e aplicações financeiras, títulos de capitalização, prêmios e multa ou qualquer vantagem por rescisão de contratos | Conforme a espécie |
| | EFD - Escrituração Fiscal Digital (Contribuições) - ref. 01/2020 | |
| | IOF (Fato Gerador 01/03/2020 a 10/03/2020) | 1150 (op. Crédito PJ) 7893 op. Crédito PF) |
| | CIDE 02/2020 | |
| | E-Social - (Empresas do "Grupo 1" e do Grupo "2" não optante pelo Simples) | |
| | EFD - REINF - ref. 02/2020 | |
| | DCTFWEB- ref. 02/2020 | |
| 15 DOMINGO | Operação Interestadual - Arquivo Magnético (SP) | |
| 16 SEGUNDA | INSS (Individuais) 02/2020 | |
| | GIA Mensal (RS) | |
| | INSS ref. Folha pagamento e terceirizados - 02/2020 | |
| | ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 02/2020 - Código prazo de recolhimento - CPR | Atividades - CPR 1150 |
| | Escrituração Fiscal Digital (RS) - 02/2020 | |
| | GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 0 e 1 - ref. 02/2020 | |
| ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 02/2020 - Código prazo de recolhimento - CPR | Atividades - CPR 1160 | |
| 17 TERÇA | GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 2, 3 e 4 - ref. 02/2020 | |
| 18 QUARTA | GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 5, 6 e 7 - ref. 02/2020 | |
| 19 QUINTA | GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 8 e 9 - ref. 02/2020 | |

| | | | |
|--|---|--|--|
| 20 SEXTA | DARF Numerado (DCTF WEB) – Contribuição Previdenciária | | |
| | Contribuição Previdenciária s/ Receita Bruta - 02/2020 | 2985 (Serviços) 2991 (Indústria) | |
| | COFINS 02/2020 - Financeiras e equiparadas | | |
| | PIS 02/2020 - Financeiras e equiparadas | | |
| | ISS DEC Porto Alegre - Simples Nacional | | |
| | INSS 02/2020 | | |
| | Simples Nacional 02/2020 | | |
| | DCTF mensal 01/2020 | | |
| | ICMS/SP – Regime de Estimativa – ref. 02/2020 – Código de Recolhimento – CPR | Atividades – CPR 1200 | |
| | IRRF - Mensal 02/2020 | | |
| | CSLL/PIS/COFINS - Retenção na Fonte (Fato Gerador 02/2020) | 5952* | |
| Escrituração Fiscal Digital (SP) – Ref. 02/2020 | | | |
| 23 SEGUNDA | ICMS/RS - Optantes pelo Simples Nacional - Substituição Tributária e diferencial de alíquotas | | |
| 25 QUARTA | PIS 02/2020 - Demais empresas | 6912 (fatº/ não-cumulativo) 8109 (fatº/cumulativo) 8301 (folha de pagto) | |
| | COFINS 02/2020 - Demais empresas | 2172 (cumulativa) 5856 (não-cumulativa) | |
| | IPI (Demais Produtos 02/2020) | 5123 (demais produtos) 5110 (fumo) 0668 (bebidas) 0676 (automóveis) 1097 (demais produtos) | |
| | IOF (Fato Gerador 11/03/2020 a 20/03/2020) | 1150 (op. crédito PJ) 7893 (op. crédito PF) | |
| | IRRF (Fato Gerador 11/03/2020 a 20/03/2020) – Juros sobre capital próprio e aplicações financeiras, títulos de capitalizações, prêmios e multa ou qualquer vantagem por rescisão de contratos | Conforme a espécie | |
| | ICMS/SP - Geral - ref. 02/2020 - Código Prazo de Recolhimento (CPR) | Atividades – CPR 1250 | |
| | 30 SEGUNDA | Declaração - Substituição Tributária e diferencial de alíquotas – DeSTDA 02/2020 | |
| | IRPJ (s/Ganhos em Aplicação Renda Variável) | 3317 | |
| | IRPJ (Estimado) – Ref. 02/2020 | 2362 (Obrigação Lucro Real) 5993 (N.Obrigação Lucro Real) | |
| | IRPJ Lucro Real | 0220 (Obrigação Lucro Real) 3373 (N.Obrigação Lucro Real) | |
| IRRF – Carnê Leão – ref. 02/2020 | | | |
| IRPJ Simples - Alienação de Ativos | 6297 | | |
| CSLL (Estimado) – Ref. 02/2020 | 2484 | | |
| CSLL Lucro Real | 6012 | | |
| DEFIS/2019 | | | |
| IRPJ Lucro Presumido – 4º Trimestre/2019 – 3º quota | | | |
| CSLL Lucro Presumido –4º Trimestre/2019 - 3º quota | | | |
| IRPF (s/Ganhos em Aplicação Renda Variável) | 6015 | | |
| IRPF s/Ganhos de Capital adquiridos em: | 4600 (Moeda Nacional) 8523 (Moeda Estrangeira) | | |
| PAES (Parcelamento Especial Tributos Federais - Lei 10.684/2003) | 7122 (Demais Empresas) | | |
| PAEX (Parcelamento Excepcional - MP 303/2006) | | | |
| REFIS da Copa (Lei 12.996/2014) | | | |
| Programa Especial de Regularização Tributária – PERT | Diversos | | |
| SISCOSEV - Ref. 12/2019 | | | |
| Declaração de Operações Liquidadas com Moeda em Espécie – DME (02/2020) | | | |
| DOI - Declarações de Operações Imobiliárias | | | |
| BACEN - Atualização de Quadro Societário | dez/19 | | |
| BACEN - Declaração Econômica Financeira - Patrimônio Líquido acima de R\$ 250.000.000,00 | 4º Trimestre/2019 | | |
| ISS Profissionais – POA/RS | | | |
| Arquivo Digital – Crédito Acumulado ICMS/SP – 02/2020 | | | |

| *CSLL/PIS/COFINS - Retenção | |
|--|--|
| Códigos de Arrecadação para Recolhimentos Individuais no caso de Pessoa Jurídica amparada por medida judicial | 5960 (COFINS) 5979 (PIS) 5987 (CSLL) |
| Rendimentos do Trabalho | |
| Rendimentos do trabalho assalariado (inclusive pro labore ou remuneração de titular de empresa individual, sócios e dirigentes de pessoas jurídicas e gratificações e participação de diretores no lucro) | 0561 |
| Rendimentos do trabalho sem vínculo empregatício (inclusive fretes e carretos e remuneração de empreiteiros de obras, pessoas físicas) | 0588 |
| Rendimentos de Capital | |
| Títulos de Renda fixa Pessoa Física | 8053 |
| Títulos de Renda Fixa Pessoa Jurídica | 3426 |
| Fundos de Investimentos Financeiros: | |
| - Curto Prazo | 5598 |
| - Demais | 5600 |
| Fundos de Renda Variável: Ganhos auferidos no resgate de quota de fundo de ações, de commodities, de investimento no exterior, clube de investimento e outros fundos da espécie, por qualquer beneficiário, inclusive pessoa jurídica isenta | 5232 |
| Fundos de Renda Fixa | 3674 |
| Resgate de Fundos de Investimento no Exterior | 5136 |
| Rendimentos efetivamente pagos aos sócios ou ao titular de empresa individual, que ultrapassarem o valor do lucro presumido até 31/12/95, deduzido do IRPJ correspondente | 2281 |
| Aluguéis e Royalties pagos a pessoa física | 3208 |
| Ouro Ativo Financeiro Rendimento de operação de mútuo e ganho obtido na compra vinculada a revenda | 3426 |
| Juros pagos ou creditados a título de remuneração de capital próprio | 5706 |
| Outros Rendimentos | |
| Remuneração de serviços prestados por pessoa jurídica ou sociedades civis | 1708 |
| Demais rendimentos pagos à pessoa jurídica (inclui: comissões e serviços de propaganda ou qualquer outra remuneração pela representação comercial ou pela mediação de negócios civis ou comerciais) | 8045 |

Maria Neli de Amorim Teixeira
Consultoria Tributária

Fernanda de Oliveira Souza
Consultoria Tributária