

CALENDÁRIO DE OBRIGAÇÕES

JUNHO/2021

DIA	IMPOSTO /CONTRIBUIÇÃO	CÓDIGO DA GUIA (DARF/GPS)
04 SEXTA	IOF (Fato Gerador 21/05/2021 a 31/05/2021)	1150 (op. crédito PJ) 7893 (op. crédito PF)
	IRRF (Fato Gerador 21/05/2021 a 31/05/2021) - 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. 05/2021 - Código Prazo de Recolhimento (CPR)	Atividades - CPR 1031
07 SEGUNDA	CAGED (Remessa ao Ministério do Trabalho e Emprego) - Dispensa e-Social	
	FGTS 05/2021 (Pagamento suspenso até Setembro/2021)	
	CBE- Banco Central do Brasil - Declaração Trimestral	
	Salários 05/2021	
	Simplex doméstico (INSS/FGTS/IRF) 05/2021	
	Salário Domésticos - 05/2021	
09 QUARTA	GFIP 05/2021	
	ICMS/RS - ref. 05/2021 - Operações Interestaduais destinada a Consumidor Final não Contribuinte	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 05/2021 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1090
10 QUINTA	ICMS/RS Substituição Tributária (Regra Geral)	
	Comprovante de Pagamento ou Crédito de Juros s/o Capital Próprio à Pessoa Jurídica	
	IPI (Fumo) - Mensal 05/2021	
	ISS (Porto Alegre/RS) 05/2021	
	ISS - Declaração Mensal (Porto Alegre/RS) - ref. 05/2021 ISS-ISSQN-DECWEB	
	GPS (Remessa ao Sindicato da Categoria)	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 04/2021 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 2100
	ISS (São Paulo/SP) 05/2021	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 05/2021 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1100
14 SEGUNDA	GIA Substituição Tributária (RS e SP) - ref. 05/2021	
	ICMS/RS (rações tipo pet para animais domésticos; autopeças; cosméticos, perfumaria, artigos de higiene pessoal e de toucador; ferramentas; materiais elétricos; materiais de construção, acabamento, bricolagem ou adorno; materiais de limpeza; produtos alimentícios; artefatos de uso doméstico; bebidas quentes; artigos de papelaria; produtos eletrônicos, eletroeletrônicos e eletrodomésticos; máquinas e aparelhos mecânicos, elétricos, eletromecânicos e automáticos; carnes e demais produtos comestíveis frescos, resfriados e congelados, resultantes do abate de aves e de suínos.	
15 TERÇA	ICMS/RS - Comércio e Industrial - Pagamento	
	IRRF (Fato Gerador 01/06/2021 a 10/06/2021) - Juros sobre capital próprio e aplicações financeiras, títulos de capitalização, prêmios e multa ou qualquer vantagem por rescisão de contratos	Conforme a espécie
	IOF (Fato Gerador 01/06/2021 a 10/06/2021)	1150 (op. Crédito PJ) 7893 op. Crédito PF)
	CIDE 05/2021	
	E-Social - 05/2021	
	INSS (Individuais e Facultativos) 05/2021	
	EFD - REINF - ref. 05/2021	
	EFD - Escrituração Fiscal Digital (Contribuições) - ref. 04/2021	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 05/2021 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1150
	Operação Interestadual - Arquivo Magnético (SP)	
	Escrituração Fiscal Digital (RS) - 05/2021	
	GIA Mensal (RS) - 05/2021	
	DCTFWEB Mensal ref. 05/2021	
16 QUARTA	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 04/2021 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1160
	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 0 e 1 - ref. 05/2021	
17 QUINTA	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 2, 3 e 4 - ref. 05/2021	
18 SEXTA	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 5, 6 e 7 - ref. 05/2021	

19 SÁBADO	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 8 e 9 - ref. 05/2021	
18 SEXTA	INSS 05/2021	
	Simple Nacional 05/2021 - Prazo Prorrogado ver Resolução CGSN 158/2021	
	COFINS 05/2021 - Financeiras e equiparadas	
	PIS 05/2021 - Financeiras e equiparadas	
	Contribuição Previdenciária s/ Receita Bruta - 05/2021	2985 (Serviços) 2991 (Indústria)
	ICMS/SP - Regime de Estimativa - ref.05/2021 - Código de Recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1200
	DARF Numerado (DCTF WEB Mensal e Anual) - Contribuição Previdenciária	
	IRRF - Mensal 05/2021	
	CSLL/PIS/COFINS - Retenção na Fonte (Fato Gerador 05/2021)	
20 DOMINGO	ISS DEC Porto Alegre - Simple Nacional	
	Escrituração Fiscal Digital (SP) - Ref. 05/2021	
22 TERÇA	DCTF Mensal -04/2021	
23 QUARTA	IRRF (Fato Gerador 11/06/2021 a 20/06/2021) - Juros sobre capital próprio e aplicações	Conforme a espécie
	ICMS/RS - Optantes pelo Simple Nacional - Substituição Tributária e diferencial de alíquotas financeiras, títulos de capitalizações, prêmios e multa ou qualquer vantagem por rescisão de contratos	
	IOF (Fato Gerador 11/06/2021 a 20/06/2021)	0676 (automóveis)
		1097 (demais produtos)
25 SEXTA	COFINS 05/2021	1150 (op. crédito PJ)
		7893 (op. crédito PF)
		8301 (folha de pagto)
	PIS 05/2021	2172 (cumulativa)
		5856 (não-cumulativa)
	IPI (Demais Produtos 05/2021)	6912 (fatº/ não-cumulativo)
		8109 (fatº/cumulativo)
ICMS/SP - Geral - ref. 05/2021 - Código Prazo de Recolhimento (CPR)	5123 (demais produtos)	
	5110 (fumo)	
	0668 (bebidas)	
	Atividades - CPR 1250	
28 SEGUNDA	DeSTDA - Declaração de ST, DF e Antecipação - Simple Nacional (RS e SP) Ref. 05/2021	
30 QUARTA	IRPJ (Estimado) - Ref. 05/2021	2362 (Obrigação Lucro Real)
		5993 (Ñ.Obrigação Lucro Real)
		0220 (Obrigação Lucro Real)
	IRPJ Lucro Real	3373 (Ñ.Obrigação Lucro Real)
	IRRF - Carnê Leão - ref. 05/2021	
	IRPJ Simple - Alienação de Ativos	6297
	CSLL (Estimado) - Ref. 05/2021	2484
	CSLL Lucro Real	6012
	IRPJ Lucro Presumido - 1º Trimestre/2021 - 3º quota	
	CSLL Lucro Presumido -1º Trimestre/2021 - 3º quota	
	IRPF (s/Ganhos em Aplicação Renda Variável)	6015
	Imposto de Renda Pessoa Física - 2ª Quota	
	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)
	Declaração de Operações Liquidadas com Moeda em Espécie - DME (05/2021)	Diversos
	Arquivo Digital - Crédito Acumulado ICMS/SP - 05/2021	
PAEX (Parcelamento Excepcional - MP 303/2006)		
Programa Especial de Regularização Tributária - PERT		
REFIS da Copa (Lei 12.996/2014)		

*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 ultrapassem 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