

CALENDÁRIO DE OBRIGAÇÕES

SETEMBRO/2021

DIA	IMPOSTO /CONTRIBUIÇÃO	CÓDIGO DA GUIA (DARF/GPS)
03 SEXTA	IOF (Fato Gerador 21/08/2021 a 31/08/2021)	1150 (PJ) e 7803 (PF)
	IRRF (Fato Gerador 21/08/2021 a 31/08/2021) - 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. 08/2021 - Código Prazo de Recolhimento (CPR)	Atividades - CPR 1031
06 SEGUNDA	CAGED (Remessa ao Ministério do Trabalho e Emprego) - Dispensa e-Social	
	FGTS 08/2021	
	Salários 08/2021	
	Simplex doméstico (INSS/FGTS/IRF) 08/2021	
	Salário Domésticos - 08/2021	
09 QUINTA	GFIP 08/2021	
	ICMS/RS - ref. 08/2021 - Operações Interestaduais destinada a Consumidor Final não Contribuinte	
10 SEXTA	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 08/2021 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1090
	Comprovante de Pagamento ou Crédito de Juros s/o Capital Próprio à Pessoa Jurídica	
	GPS (Remessa ao Sindicato da Categoria)	
	IPI (Fumo) - Mensal 08/2021	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 07/2021 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 2100
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 08/2021 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1100
	ICMS/RS Substituição Tributária (Regra Geral)	
	ISS (São Paulo/SP) 08/2021	
	ISS-DEC- 08/2021 - Sociedades de Profissionais - Porto Alegre/RS	
	ISS (Porto Alegre/RS) 08/2021	
13 SEGUNDA	GIA Substituição Tributária (RS e SP) - ref. 08/2021	
	ISS - Declaração Mensal (Porto Alegre/RS) - ref. 08/2021 ISS-ISSQN-DECWEB	
	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.	
	ICMS/RS - Comércio e Industrial - Pagamento	
	ICMS/RS - ref. 08/2021 - Operações Interestaduais destinada a Consumidor Final não Contribuinte	
15 QUARTA	IRRF (Fato Gerador 01/09/2021 a 10/09/2021) - 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 01/09/2021 a 10/09/2021)	1150 (PJ) e 7803 (PF)
	CIDE 08/2021	
	E-Social - 08/2021	
	INSS (Individuais e Facultativos) 08/2021	
	EFD - REINF - ref. 08/2021	
	EFD - Escrituração Fiscal Digital (Contribuições) - ref. 07/2021	
	Operação Interestadual - Arquivo Magnético (SP)	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 08/2021 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1150
	Escrituração Fiscal Digital (RS) - 08/2021	
	DCTFWEB Mensal ref. 08/2021	
16 QUINTA	GIA Mensal (RS) - 08/2021	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 08/2021 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1160
17 SEXTA	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 0 e 1 - ref. 08/2021	
	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 2, 3 e 4 - ref. 08/2021	
18 SÁBADO	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 5, 6 e 7 - ref. 08/2021	
	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 8 e 9 - ref. 07/2021	
19 DOMINGO	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 8 e 9 - ref. 07/2021	

20 SEGUNDA	INSS 08/2021	
	Simple Nacional - Prazo Prorrogado ver Resolução CGSN 158/2021	
	COFINS 08/2021 - Financeiras e equiparadas	
	PIS 08/2021 - Financeiras e equiparadas	
	Contribuição Previdenciária s/ Receita Bruta - 08/2021	2985 (Serviços) 2991 (Indústria)
	ICMS/SP - Regime de Estimativa - ref.08/2021 - Código de Recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1200
	DARF Numerado (DCTF WEB Mensal e Anual) - Contribuição Previdenciária	
	IRRF - Mensal 08/2021	
	CSLL/PIS/COFINS - Retenção na Fonte (Fato Gerador 08/2021)	
	ISS DEC Porto Alegre - Simple Nacional	
	Escrituração Fiscal Digital (SP) - Ref. 08/2021	
22 QUARTA	DCTF Mensal 07/2021	
23 QUINTA	IRRF (Fato Gerador 11/09/2021 a 20/09/2021) - Juros sobre capital próprio e aplicações financeiras, títulos de capitalização, prêmios e multa ou qualquer vantagem por rescisão de contratos	Conforme a espécie
	ICMS/RS - Optantes pelo Simple Nacional - Substituição Tributária e diferencial de alíquotas	
	IOF (Fato Gerador 11/09/2021 a 20/09/2021)	0676 (automóveis)
		1097 (demais produtos)
1150 (op. crédito PJ)		
	7893 (op. crédito PF)	
24 SEXTA	COFINS 08/2021	8301 (folha de pagto)
		2172 (cumulativa)
		5856 (não-cumulativa)
	PIS 08/2021	6912 (fatº/ não-cumulativo)
		8109 (fatº/cumulativo)
	IPI (Demais Produtos 08/2021)	5123 (demais produtos)
5110 (fumo)		
	0668 (bebidas)	
27 SEGUNDA	ICMS/SP - Geral - ref. 08/2021 - Código Prazo de Recolhimento (CPR)	Atividades - CPR 1250
28 TERÇA	DeSTDA - Declaração de ST, DF e Antecipação - Simple Nacional (RS e SP) Ref. 07/2021	
30 QUINTA	IRPJ (Estimado) - Ref. 08/2021	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. 08/2021	
	IRPJ Simple - Alienação de Ativos	6297
	CSLL (Estimado) - Ref. 08/2021	2484
	CSLL Lucro Real	6012
	IRPJ Lucro Presumido - 2º Trimestre/2021 - 3º quota	
	CSLL Lucro Presumido -2º Trimestre/2021 - 3º quota	
	IRPF (s/Ganhos em Aplicação Renda Variável)	6015
	Imposto de Renda Pessoa Física - 5ª 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 (08/2021)	Diversos
	Declaração País-a-País	2020
	Escrituração Contábil-Fiscal - ECF	2020
	Arquivo Digital - Crédito Acumulado ICMS/SP - 08/2021	
	PAEX (Parcelamento Excepcional - MP 303/2006)	
Declaração do Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural	2020	
Pagamento Quota Única ou 1ª Parcela ITR		
Programa Especial de Regularização Tributária - PERT		
REFIS /REFIS PAES		

*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