

CALENDÁRIO DE OBRIGAÇÕES

NOVEMBRO/2021

DIA	IMPOSTO /CONTRIBUIÇÃO	CÓDIGO DA GUIA (DARF/GPS)
04 QUINTA	IOF (Fato Gerador 21/10/2021 a 31/10/2021)	1150 (PJ) e 7803 (PF)
	IRRF (Fato Gerador 21/10/2021 a 31/10/2021) - 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. 10/2021 - Código Prazo de Recolhimento (CPR)	Atividades - CPR 1031
05 SEXTA	Salários 10/2021	
	CAGED (Remessa ao Ministério do Trabalho e Emprego) - Dispensa e-Social	
	FGTS 10/2021	
	Simples doméstico (INSS/FGTS/IRF) 10/2021	
	Salário Domésticos - 10/2021	
	GFIP 10/2021	
09 TERÇA	ICMS/RS Substituição Tributária (Regra Geral)	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 10/2021 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1090
	ICMS/RS - ref. 10/2021 - Operações Interestaduais destinada a Consumidor Final não Contribuinte	
10 QUARTA	Comprovante de Pagamento ou Crédito de Juros s/o Capital Próprio à Pessoa Jurídica	
	ISS-DEC-10/2021 - Sociedades de Profissionais - Porto Alegre/RS	
	ISS (Porto Alegre/RS) 10/2021	
	GPS (Remessa ao Sindicato da Categoria)	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 10/2021 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1100
	ISS (São Paulo/SP) 10/2021	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 09/2021 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 2100
	IPI (Fumo) - Mensal 10/2021	
	ISS - Declaração Mensal (Porto Alegre/RS) - ref. 10/2021 ISS-ISSQN-DECWEB	
GIA Substituição Tributária (RS e SP) - ref. 10/2021		
12 SEXTA	CIDE 10/2021	
	DCTFWEB Mensal ref. 10/2021	
	EFD - REINF - ref. 10/2021	
	E-Social - 10/2021	
	ICMS/RS - Comércio e Industrial - Pagamento	
	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.	
16 TERÇA	Escrituração Fiscal Digital (RS) - 10/2021	
	GIA Mensal (RS) - 10/2021	
	IRRF (Fato Gerador 01/11/2021 a 10/11/2021) - 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 01/11/2021 a 10/11/2021)	1150 (PJ) e 7803 (PF)
	INSS (Individuais e Facultativos) 10/2021	
	EFD - Escrituração Fiscal Digital (Contribuições) - ref. 09/2021	
	Operação Interestadual - Arquivo Magnético (SP)	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 10/2021 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1150
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 10/2021 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1160
	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 0 e 1 - ref. 10/2021	
17 QUARTA	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 2, 3 e 4 - ref. 10/2021	
18 QUINTA	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 5, 6 e 7 - ref. 10/2021	

19 SEXTA	INSS 10/2021	
	COFINS 10/2021 - Financeiras e equiparadas	
	PIS 10/2021 - Financeiras e equiparadas	
	Contribuição Previdenciária s/ Receita Bruta - 10/2021	2985 (Serviços) 2991 (Indústria)
	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 8 e 9 - ref. 10/2021	
	DARF Numerado (DCTF WEB Mensal e Anual) - Contribuição Previdenciária	
	IRRF - Mensal 10/2021	
	CSLL/PIS/COFINS - Retenção na Fonte (Fato Gerador 10/2021)	
20 SÁBADO	ISS DEC Porto Alegre - Simples Nacional	
	Escrituração Fiscal Digital (SP) - Ref. 10/2021	
22 SEGUNDA	Simples Nacional - 10/2021	
	ICMS/SP - Regime de Estimativa - ref.10/2021 - Código de Recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1200
23 TERÇA	ICMS/RS - Optantes pelo Simples Nacional - Substituição Tributária e diferencial de alíquotas	
	DCTF Mensal 09/2021	
24 QUARTA	IRRF (Fato Gerador 11/11/2021 a 20/11/2021) - 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 11/11/2021 a 20/11/2021)	0676 (automóveis)
		1097 (demais produtos)
		1150 (op. crédito PJ) 7893 (op. crédito PF)
25 QUINTA	COFINS 10/2021	8301 (folha de pagto)
		2172 (cumulativa)
		5856 (não-cumulativa)
	PIS 10/2021	6912 (fatº não-cumulativo)
		8109 (fatº cumulativo)
	IPI (Demais Produtos 10/2021)	5123 (demais produtos)
5110 (fumo) 0668 (bebidas)		
ICMS/SP - Geral - ref. 10/2021 - Código Prazo de Recolhimento (CPR)	Atividades - CPR 1250	
26 SEXTA	DeSTDA - Declaração de ST, DF e Antecipação - Simples Nacional (RS e SP) Ref. 10/2021	
30 TERÇA	IRPJ (Estimado) - Ref. 10/2021	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. 10/2021	
	IRPJ Simples - Alienação de Ativos	6297
	CSLL (Estimado) - Ref. 10/2021	2484
	CSLL Lucro Real	6012
	IRPJ Lucro Presumido - 3º Trimestre/2021 - 2º quota	
	CSLL Lucro Presumido -3º Trimestre/2021 - 2º quota	
	IRPF (s/Ganhos em Aplicação Renda Variável)	6015
	Imposto de Renda Pessoa Física - 7ª Quota	
	13º Salário 1º Parcela	
	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 (10/2021)	Diversos
	Arquivo Digital - Crédito Acumulado ICMS/SP - 10/2021	
	PAEX (Parcelamento Excepcional - MP 303/2006)	
Pagamento 3ª Parcela ITR		
Programa Especial de Regularização Tributária - PERT		
REFIS /REFIS PAES		

*CSLL/PIS/COFINS - Retenção	
	5960 (COFINS)
Códigos de Arrecadação para Recolhimentos Individuais no caso de Pessoa Jurídica amparada por medida judicial	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