

# CALENDÁRIO DE OBRIGAÇÕES

FEVEREIRO/2022

DIA	IMPOSTO /CONTRIBUIÇÃO	CÓDIGO DA GUIA (DARF/GPS)
<b>03 QUINTA</b>	IOF (Fato Gerador 21/01/2022 a 31/01/2022)	1150 (PJ) e 7803 (PF)
	IRRF (Fato Gerador 21/01/2022 a 31/01/2022) - 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. 01/2022 - Código Prazo de Recolhimento (CPR)	Atividades - CPR 1031
<b>04 SEXTA</b>	Salários 01/2022	
<b>07 SEGUNDA</b>	CAGED (Remessa ao Ministério do Trabalho e Emprego) - Dispensa e-Social	
	FGTS 01/2022	
	Simples doméstico (INSS/FGTS/IRF) 01/2022	
	Salário Domésticos - 01/2022	
<b>09 QUARTA</b>	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 01/2022 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1090
	ICMS/RS - ref. 01/2022 - Operações Interestaduais destinada a Consumidor Final não Contribuinte	
	ICMS/RS - ref. 01/2022 - Substituição Tributária - Regra Geral	
	Comprovante de Pagamento ou Crédito de Juros s/o Capital Próprio à Pessoa Jurídica	
	ISS-DEC-01/2022 - Sociedades de Profissionais - Porto Alegre/RS	
<b>10 QUINTA</b>	ISS (Porto Alegre/RS) 01/2022	
	GPS (Remessa ao Sindicato da Categoria)	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 01/2022 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1100
	ISS (São Paulo/SP) 01/2022	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 12/2021 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 2100
	ISS - Declaração Mensal (Porto Alegre/RS) - ref. 01/2022 ISS-ISSQN-DECWEB	
	GIA Substituição Tributária (RS e SP) - ref. 01/2022	
<b>14 SEGUNDA</b>	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.	
	EFD - Escrituração Fiscal Digital (Contribuições) - ref. 12/2021	
	CIDE 01/2022	
<b>15 TERÇA</b>	EFD - REINF - ref. 01/2022	
	IRRF (Fato Gerador 01/02/2022 a 10/02/2022) - 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 01/02/2022 a 10/02/2022)	1150 (PJ) e 7803 (PF)
	E-Social - 01/2022	
	Escrituração Fiscal Digital (RS) - 01/2022	
	DCTFWEB Mensal ref. 01/2022	
	GIA Mensal (RS) - 01/2022	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 01/2022 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1150
	INSS (Individuais e Facultativos) 01/2022	
	Operação Interestadual - Arquivo Magnético (SP)	
<b>16 QUARTA</b>	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 0 e 1 - ref. 01/2022	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 01/2022 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1160
<b>17 QUINTA</b>	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 2, 3 e 4 - ref. 01/2022	

<b>18 SEXTA</b>	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 5, 6 e 7 - ref. 01/2022		
	COFINS 01/2022 - Financeiras e equiparadas		
	PIS 01/2022 - Financeiras e equiparadas		
	ISS DEC Porto Alegre - Simples Nacional		
	INSS 01/2022		
	Contribuição Previdenciária s/ Receita Bruta - 01/2022	2985 (Serviços) 2991 (Indústria)	
	CSLL/PIS/COFINS - Retenção na Fonte (Fato Gerador 01/2022)		
	DARF Numerado (DCTF WEB Mensal e Anual) - Contribuição Previdenciária		
	IRRF - Mensal 01/2022		
<b>19 SÁBADO</b>	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 8 e 9 - ref. 01/2022		
<b>21 SEGUNDA</b>	DCTF Mensal 12/2021		
	Escrituração Fiscal Digital (SP) - Ref. 01/2022		
	Simples Nacional - 01/2022		
	ICMS/SP - Regime de Estimativa - ref.01/2022 - Código de Recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1200	
<b>23 TERÇA</b>	ICMS/RS - Optantes pelo Simples Nacional - Substituição Tributária e diferencial de alíquotas		
<b>23 QUARTA</b>	IRRF (Fato Gerador 11/02/2022 a 20/02/2022) - 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 11/02/2022 a 20/02/2022)	0676 (automóveis)	
		1097 (demais produtos)	
		1150 (op. crédito PJ) 7893 (op. crédito PF)	
<b>25 SEXTA</b>	COFINS 01/2022	8301 (folha de pagto) 2172 (cumulativa) 5856 (não-cumulativa)	
	PIS 01/2022	6912 (fatº não-cumulativo) 8109 (fatº cumulativo)	
		IPI (Demais Produtos 01/2022)	5123 (demais produtos) 5110 (fumo) 0668 (bebidas)
	ICMS/SP - Geral - ref. 01/2022 - Código Prazo de Recolhimento (CPR)		Atividades - CPR 1250
	DeSTDA - Declaração de ST, DF e Antecipação - Simples Nacional (RS e SP) Ref. 01/2022		
	IRPJ (Estimado) - Ref. 01/2022	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. 01/2022	
	IRPJ Simples - Alienação de Ativos	6297	
	CSLL (Estimado) - Ref. 01/2022	2484	
	CSLL Lucro Real	6012	
	IRPJ Lucro Presumido - 4º Trimestre/2021 - 2º quota		
	CSLL Lucro Presumido -4º Trimestre/2021 - 2º quota		
	IRPF (s/Ganhos em Aplicação Renda Variável)	6015	
	Declaração de Operações Liquidadas com Moeda em Espécie - DME (11/2021)	Diversos	
	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)
	DIRF - Declaração do Importo de renda Retido na Fonte	Ano-Calendarário 2021	
	DIMOB - Declaração de Informações sobre Atividades Imobiliárias	Ano-Calendarário 2021	
	DIMED - Delcarações de Serviços Médicos e de Saúde	Ano-Calendarário 2021	
	Arquivo Digital - Crédito Acumulado ICMS/SP - 01/2022		
	PAEX (Parcelamento Excepcional - MP 303/2006)		
Programa Especial de Regularização Tributária - PERT			
REFIS /REFIS PAES			

<b>*CSLL/PIS/COFINS - Retenção</b>	
	5960 (COFINS)
Códigos de Arrecadação para Recolhimentos Individuais no caso de Pessoa Jurídica amparada por medida judicial	5979 (PIS)
	5987 (CSLL)
<b>Rendimentos do Trabalho</b>	
de pro labore ou remuneração de titular de empresa individual, sócios e e gratificações e participação de diretores no lucro)	0561
inclusive fretes e carretos e remuneração de empreiteiros de obras, pessoas físicas)	0588
<b>Rendimentos de Capital</b>	
de Renda fixa Pessoa Física	8053
de Renda Fixa Pessoa Jurídica	3426
de Investimentos Financeiros:	
- Curto Prazo	5598
- Demais	5600
resgate de quota de fundo de ações, de commodities, de investimento no da espécie, por qualquer beneficiário, inclusive pessoa jurídica isenta	5232
Fundos de Renda Fixa	3674
Fundos de Investimento no Exterior	5136
ou ao titular de empresa individual, que ultrapassem o valor do lucro /12/95, deduzido do IRPJ correspondente	2281
e Royalties pagos a pessoa física	3208
eração de mútuo e ganho obtido na compra vinculada a revenda	3426
dos a título de remuneração de capital próprio	5706
<b>Outros Rendimentos</b>	
prestados por pessoa jurídica ou sociedades civis	1708
luiu: comissões e serviços de propaganda ou qualquer outra remuneração al ou pela mediação de negócios civis ou comerciais)	8045

Maria Neli de Amorim Teixeira  
Consultoria Tributária

Fernanda de Oliveira Souza  
Consultoria Tributária