



CALENDÁRIO DE OBRIGAÇÕES

MARÇO/2024

DIA	IMPOSTO /CONTRIBUIÇÃO	CÓDIGO DA GUIA (DARF/GPS)
05 TERÇA	IOF (Fato Gerador 21/02/2024 a 29/02/2024)	1150 (PJ) e 7803 (PF)
	IRRF (Fato Gerador 21/02/2024 a 29/02/2024) - 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. 02/2024 - Código Prazo de Recolhimento (CPR)	Atividades - CPR 1031
06 QUARTA	Salários 02/2024	
07 QUINTA	FGTS 02/2024	
	Simples Doméstico (INSS/FGTS/IRF) 02/2024	
	Salário Domésticos - 02/2024	
08 SEXTA	DARF Numerado (Remessa ao Sindicato da Categoria)	
	Comprovante de Pagamento ou Crédito de Juros s/o Capital Próprio à Pessoa Jurídica	
09 SABÁDO	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 02/2024 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1090
10 DOMINGO	GIA Substituição Tributária (RS e SP) - ref. 02/2024	
	ISS DEC (Porto Alegre)	
11 SEGUNDA	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 02/2024 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1100
	ICMS/RS - ref. 02/2024 - Substituição Tributária - Regra Geral	
	ISS (Porto Alegre/RS) 02/2024	
	ICMS/RS - ref. 02/2024 - Operações Interestaduais destinada a Consumidor Final não Contribuinte	
	ISS (São Paulo/SP) 02/2024	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 01/2024 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 2100
12 TERÇA	ICMS/RS - Comércio e Industrial - Pagamento	
	ICMS/RS (rações tipo pet para animais domésticos; autopeças; cosméticos, perfumaria, artigos de higiene pessoal e de tocador; 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.	
13 QUARTA	IOF (Fato Gerador 01/03/2024 a 10/03/2024)	1150 (PJ) e 7803 (PF)
	IRRF (Fato Gerador 01/03/2024 a 10/03/2024) - Juros sobre capital próprio e aplicações financeiras, títulos de prêmios e multa ou qualquer vantagem por rescisão de contratos	Conforme a espécie
14 QUINTA	EFD - Escrituração Fiscal Digital (Contribuições) - ref. 01/2024	
15 SEXTA	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 02/2024 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1150
	GIA Mensal (RS) - 02/2024	
	EFD - ICMS (RS)	
	Operação Interestadual - Arquivo Magnético (SP)	
	EFD-Reinf - 02/2024	
	DCTFWEB Mensal ref. 02/2024	
	CIDE 02/2024	
E-Social - 02/2024		
	INSS (Individuais e Facultativos) 02/2024	
18 SEGUNDA	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref.02/2024 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1160

20 QUARTA	COFINS 02/2024 - Financeiras e equiparadas	
	PIS 02/2024 - Financeiras e equiparadas	
	Simples Nacional 02/2024	
	Contribuição Previdenciária s/ Receita Bruta - 02/2024	2985 (Serviços) 2991 (Indústria)
	Escrituração Fiscal Digital (SP) - Ref. 02/2024	
	GIA (SP) Contribuintes em Geral	
	CSLL/PIS/COFINS - Retenção na Fonte (Fato Gerador 02/2024)	
	INSS 02/2024	
	ICMS/SP - Regime de Estimativa - ref.02/2024 - Código de Recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1200
	DARF Numerado (DCTF WEB Mensal e Anual) - Contribuição Previdenciária	
	IRRF - Mensal 02/2024	
	21 QUINTA	DCTF Mensal 01/2024
25 SEGUNDA	PIS 02/2024	6912 (fatº não-cumulativo) 8109 (fatº cumulativo)
	COFINS 02/2024	8301 (folha de pagto) 2172 (cumulativa) 5856 (não-cumulativa)
	IOF (Fato Gerador 11/03/2024 a 20/03/2024)	1150 (PJ) e 7803 (PF)
	IRRF (Fato Gerador 11/03/2024 a 20/03/2024) - Juros sobre capital próprio e aplicações financeiras, títulos de capitalização, prêmios e multa ou qualquer vantagem por rescisão de contratos	Conforme a espécie
	IPI (Demais Produtos 02/2024)	5123 (demais produtos) 5110 (fumo) 0668 (bebidas)
	ICMS/SP - Geral - ref. 02/2024 - Código Prazo de Recolhimento (CPR)	Atividades - CPR 1250
	ICMS/RS - Optantes pelo Simples Nacional - Substituição Tributária e diferencial de alíquotas	
	IRPJ (Estimado) - Ref. 02/2024	2362 (Obrigação Lucro Real) 5993 (Ñ.Obrigação Lucro Real) 0220 (Obrigação Lucro Real)
	IRPJ Lucro Real	3373 (Ñ.Obrigação Lucro Real)
	DESTDA(RS e SP)	
28 QUINTA	IRRF - Carnê Leão - ref.02/2024	
	IRPJ Simples - Alienação de Ativos	6297
	CSLL (Estimado) - Ref. 02/2024	2484
	CSLL Lucro Real	6012
	IRPJ Lucro Presumido - 4º Trimestre/2023 - Quota Única ou 3º quota	
	CSLL Lucro Presumido -4º Trimestre/2023 - Quota Única ou 3º quota	
	Arquivo Digital - Crédito Acumulado ICMS/SP - 02/2024	
	DEFIS - Declaração de Informações Sócioeconômicas e Fiscais	
	Declaração de Operações Liquidadas com Moeda em Espécie - DME (02/2024)	Diversos
	IRPF (s/Ganhos em Aplicação Renda Variável)	6015
	IRPF s/Ganhos de Capital adquiridos em:	4600 (Moeda Nacional) 8523 (Moeda Estrangeira)

*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