

CALENDÁRIO DE OBRIGAÇÕES

OUTUBRO/2019

DIA	IMPOSTO /CONTRIBUIÇÃO	CÓDIGO DA GUIA (DARF/GPS)
03 QUINTA	IOF (Fato Gerador 21/09/2019 a 30/09/2019)	1150 (op. crédito PJ) 7893 (op. crédito PF)
	IRRF (Fato Gerador 21/09/2019 a 30/09/2019) - 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. 09/2019 - Código Prazo de Recolhimento (CPR)	Atividades - CPR 1031
04 SEXTA	Salários 09/2019	
07 SEGUNDA	FGTS 09/2019	
	CAGED (Remessa ao Ministério do Trabalho e Emprego)	
	Simplex doméstico (INSS/FGTS/IRF) 09/2019	
	Salário Domésticos - 09/2019	
09 QUARTA	ICMS/SP - Substituição Tributária - ref. 09/2019 - Código Prazo de Recolhimento (CPR)	Atividades - CPR 1090
	ICMS/RS Substituição Tributária (Demais Mercadorias)	
	ICMS/RS - ref. 09/2019 - Operações Interestaduais destinada a Consumidor Final não Contribuinte	
10 QUINTA	Comprovante de Pagamento ou Crédito de Juros s/o Capital Próprio à Pessoa Jurídica	
	ISS (São Paulo/SP) 09/2019	
	GPS (Remessa ao Sindicato da Categoria)	
	IPI (Fumo) - Mensal 09/2019	
	GIA Substituição Tributária (RS e SP) - ref. 09/2019	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 08/2019 - Código Prazo de Recolhimento (CPR)	Atividades - CPR 2100
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 09/2019 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1100
14 SEGUNDA	ISS (Porto Alegre/RS) 09/2019	
	ISS - Declaração Mensal (Porto Alegre/RS) - ref. 09/2019 ISS-ISSQN-DECWEB	
	EFD - Escrituração Fiscal Digital (Contribuições) - ref. 08/2019	
15 TERÇA	ICMS/RS (couros, calçados, banha suína, produtos elétricos e eletrônicos para uso doméstico, urnas funerárias, álcool carburante e sal)	
	ICMS/RS Comércio e Industrial - Pagamento	
15 TERÇA	E-Social - (Empresas do "Grupo 1" e do Grupo "2" não optante pelo Simples)	
	IRRF (Fato Gerador 01/10/2019 a 10/10/2019) - 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 01/10/2019 a 10/10/2019)	1150 (op. Crédito PJ) 7893 op. Crédito PF)
	DCTFWEB- ref. 09/2019	
	INSS (Individuais) 09/2019	
	CIDE 09/2019	
	EFD - REINF - ref. 09/2019	
	Operação Interestadual - Arquivo Magnético (SP)	
	GIA Mensal (RS)	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 09/2019 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1150
	Escrituração Fiscal Digital (RS) - 09/2019	
16 QUARTA	ICMS/SP - Regime de Estimativa - ref. 09/2019 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1160
	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 0 e 1 - ref. 09/2019	
17 QUINTA	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 2, 3 e 4 - ref. 09/2019	

18 SEXTA	GIA (SP) – contribuintes em geral com final da inscrição 5, 6 e 7 – ref. 09/2019		
	COFINS 09/2019 - Financeiras e equiparadas		
	DARF Numerado (DCTF WEB) – Contribuição Previdenciária		
	INSS ref. Folha pagamento e terceirizados - 09/2019		
	Contribuição Previdenciária s/ Receita Bruta - 09/2019	2985 (Serviços) 2991 (Indústria)	
	CSLL/PIS/COFINS - Retenção na Fonte (Fato Gerador 09/2019)	5952*	
19 SÁBADO	IRRF - Mensal 09/2019	Atividades – CPR 1200	
	GIA (SP) – contribuintes em geral com final da inscrição 8 e 9 – ref. 09/2019		
21 SEGUNDA	ISS-DEC 09/2019 – Optantes do Simples Nacional		
	Escrituração Fiscal Digital (SP) – Ref. 09/2019		
	ICMS/SP - Geral - ref. 09/2019 - Código Prazo de Recolhimento (CPR)		
	Simples Nacional 09/2019		
23 QUARTA	DCTF mensal 08/2019		
	IOF (Fato Gerador 11/10/2019 a 20/10/2019)	1150 (op. crédito PJ) 7893 (op. crédito PF)	
	IRRF (Fato Gerador 11/10/2019 a 20/10/2019) – Juros sobre capital próprio e aplicações financeiras, títulos de capitalizações, prêmios e multa ou qualquer vantagem por rescisão de contratos	Conforme a espécie	
25 SEXTA	ICMS/RS - Optantes pelo Simples Nacional - Substituição Tributária e diferencial de alíquotas		
	PIS 09/2019 - Demais empresas	6912 (fatº não-cumulativo) 8109 (fatº cumulativo) 8301 (folha de pagto)	
	IPI (Demais Produtos 09/2019)	5123 (demais produtos) 5110 (fumo) 0668 (bebidas) 0676 (automóveis) 1097 (demais produtos)	
	ICMS/SP - Geral - ref. 09/2019 - Código Prazo de Recolhimento (CPR)	Atividades – CPR 1250	
	COFINS 09/2019 - Demais empresas	2172 (cumulativa) 5856 (não-cumulativa)	
28 SEGUNDA	Declaração - Substituição Tributária e diferencial de alíquotas – DeSTDA 09/2019		
31 QUINTA	IRPJ (s/Ganhos em Aplicação Renda Variável)	3317	
	IRPJ (Estimado) – Ref. 09/2019	2362 (Obrigação Lucro Real) 5993 (Ñ.Obrigação Lucro Real)	
	IRPJ Lucro Real	0220 (Obrigação Lucro Real) 3373 (Ñ.Obrigação Lucro Real)	
	IRRF – Carnê Leão – ref. 09/2019		
	ITR/2019 – 2ª Parcela	DARF	
	IRPJ Simples - Alienação de Ativos	6297	
	CSLL (Estimado) – Ref. 09/2019	2484	
	CSLL Lucro Real	6012	
	IRPJ Lucro Presumido – 3º Trimestre/2019 – 1º quota		
	CSLL Lucro Presumido – 3º Trimestre/2019 - 1º quota		
	IRPF (s/Ganhos em Aplicação Renda Variável)	6015	
	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)	
	PAEX (Parcelamento Excepcional - MP 303/2006)	0830 (Simples - 130 prest.) 0842 (Demais PJ - 130 prest.)	
	REFIS da Copa (Lei 12.996/2014)	4720 (débitos previd. - PGFN) 4737 (demais débitos - PGFN) 4743 (débitos previd. - SRFB) 4750 (demais débitos - SRFB)	
		Programa Especial de Regularização Tributária – PERT	Diversos
		SISCOSERV - Ref. 07/2019
		Declaração de Operações Liquidadas com Moeda em Espécie – DME (09/2019)	
	ISS Profissionais – POA/RS		
	IRPF 7º Quota – Ano Calendário 2018		
Arquivo Digital – Crédito Acumulado ICMS/SP – 09/2019			

*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