

# CALENDÁRIO DE OBRIGAÇÕES

AGOSTO/2020

DIA	IMPOSTO /CONTRIBUIÇÃO	CÓDIGO DA GUIA (DARF/GPS)
<b>05 QUARTA</b>	IOF (Fato Gerador 21/07/2020 a 31/07/2020)	1150 (op. crédito PJ) 7893 (op. crédito PF)
	IRRF (Fato Gerador 21/07/2020 A 31/07/2020) - 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. 07/2020 - Código Prazo de Recolhimento (CPR)	Atividades - CPR 1031
<b>06 QUINTA</b>	Salários 07/2020	
<b>07 SEXTA</b>	CAGED (Remessa ao Ministério do Trabalho e Emprego)	
	GFIP 07/2020	
	FGTS 07/2020	
	Simplex doméstico (INSS/FGTS/IRF) 07/2020	
	Salário Domésticos - 07/2020	
<b>10 SEGUNDA</b>	Comprovante de Pagamento ou Crédito de Juros s/o Capital Próprio à Pessoa Jurídica	
	ICMS/RS - ref. 07/2020 - Operações Interestaduais destinada a Consumidor Final não Contribuinte	
	IPI (Fumo) - Mensal 07/2020	
	GPS (Remessa ao Sindicato da Categoria)	
	GIA Substituição Tributária (RS e SP) - ref. 07/2020	
	ICMS/RS Substituição Tributária (Demais Mercadorias)	
	ISS - Declaração Mensal (Porto Alegre/RS) - ref. 07/2020 ISS-ISSQN-DECWEB	
	ISS - Sociedade de Profissionais (São Paulo/SP)	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 07/2020 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1090
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 07/2020 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1100
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 06/2020 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 2100
ISS (São Paulo/SP) 07/2020		
ISS (Porto Alegre/RS) 07/2020		
<b>12 QUARTA</b>	ICMS/RS - Comércio e Industrial - Pagamento	
	ICMS/RS (couros, calçados, banha suína, produtos elétricos e eletrônicos para uso doméstico, urnas funerárias, álcool carburante e sal)	
<b>13 QUINTA</b>	IRRF (Fato Gerador 01/08/2020 a 10/08/2020) - 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 01/08/2020 a 10/08/2020)	1150 (op. Crédito PJ) 7893 op. Crédito PF)
<b>14 SEXTA</b>	EFD - Escrituração Fiscal Digital (Contribuições) - ref. 06/2020	
	CIDE 07/2020	
	EFD - REINF - ref. 07/2020	
	E-Social - (Empresas do "Grupo 1" e do Grupo "2" não optante pelo Simples)	
	DCTFWEB- ref. 07/2020	
<b>15 SÁBADO</b>	Operação Interestadual - Arquivo Magnético (SP)	
<b>16 DOMINGO</b>	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 0 e 1 - ref. 07/2020	
<b>17 SEGUNDA</b>	INSS (Individuais) 07/2020	
	GIA Mensal (RS) - 07/2020	
	Escrituração Fiscal Digital (RS) - 07/2020	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 07/2020 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1160
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 07/2020 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1150
GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 2, 3 e 4 - ref. 07/2020		

<b>18 TERÇA</b>	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 5, 6 e 7 - ref. 07/2020		
<b>19 QUARTA</b>	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 8 e 9 - ref. 07/2020		
<b>20 QUINTA</b>	DARF Numerado (DCTF WEB) - Contribuição Previdenciária		
	Contribuição Previdenciária s/ Receita Bruta - 07/2020	2985 (Serviços) 2991 (Indústria)	
	COFINS 07/2020 - Financeiras e equiparadas		
	PIS 07/2020 - Financeiras e equiparadas		
	INSS ref. Folha pagamento e terceirizados - 07/2020		
	INSS 07/2020		
	ICMS/SP - Regime de Estimativa - ref. 07/2020 - Código de Recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1200	
	Simple Nacional 06/2020		
	PGDAS-D - Simple Nacional - 07/2020		
	IRRF - Mensal 07/2020		
	Escrituração Fiscal Digital (SP) - Ref. 07/2020		
	ISS DEC Porto Alegre - Simple Nacional		
CSLL/PIS/COFINS - Retenção na Fonte (Fato Gerador 07/2020)	5952*		
<b>21 SEXTA</b>	DCTF-Mensal 06/2020		
<b>24 SEGUNDA</b>	ICMS/RS - Optantes pelo Simple Nacional - Substituição Tributária e diferencial de alíquotas		
	ICMS/SP - Geral - ref. 07/2020 - Código Prazo de Recolhimento (CPR)	Atividades - CPR 1250	
<b>25 TERÇA</b>	IOF (Fato Gerador 11/08/2020 a 20/08/2020)	0676 (automóveis) 1097 (demais produtos) 1150 (op. crédito PJ) 7893 (op. crédito PF)	
	IRRF (Fato Gerador 11/08/2020 a 20/08/2020) - Juros sobre capital próprio e aplicações financeiras, títulos de capitalizações, prêmios e multa ou qualquer vantagem por rescisão de contratos	Conforme a espécie	
	PIS 07/2020	6912 (fatº não-cumulativo) 8109 (fatº cumulativo)	
	COFINS 07/2020	8301 (folha de pagto)	
		2172 (cumulativa)	
		5856 (não-cumulativa) 5123 (demais produtos)	
	IPI (Demais Produtos 07/2020)	5110 (fumo) 0668 (bebidas)	
	<b>28 SEXTA</b>	Declaração - Substituição Tributária e diferencial de alíquotas - DeSTDA 06/2020	
	<b>31 SEGUNDA</b>	IRPJ (s/Ganhos em Aplicação Renda Variável)	3317
		IRPJ (Estimado) - Ref. 07/2020	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. 07/2020			
IRPJ Simple - Alienação de Ativos		6297	
CSLL (Estimado) - Ref. 07/2020		2484	
CSLL Lucro Real		6012	
IRPJ Lucro Presumido - 2º Trimestre/2020 - 1º quota			
CSLL Lucro Presumido -2º Trimestre/2020 - 1º quota			
IRPF (s/Ganhos em Aplicação Renda Variável)		6015	
IRPF s/Ganhos de Capital adquiridos em:		4600 (Moeda Nacional)	
		8523 (Moeda Estrangeira)	
Imposto de Renda - Pessoa Física - 3º Quota			
Declaração de Operações Liquidadas com Moeda em Espécie - DME (07/2020)			
Arquivo Digital - Crédito Acumulado ICMS/SP - 07/2020			

<b>*CSLL/PIS/COFINS - Retenção</b>	
Códigos de Arrecadação para Recolhimentos Individuais no caso de Pessoa Jurídica amparada por medida judicial	5960 (COFINS)
	5979 (PIS)
	5987 (CSLL)
<b>Rendimentos do Trabalho</b>	
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
<b>Rendimentos de Capital</b>	
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
<b>Outros Rendimentos</b>	
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