

CALENDÁRIO DE OBRIGAÇÕES

JULHO/2020

DIA	IMPOSTO /CONTRIBUIÇÃO	CÓDIGO DA GUIA (DARF/GPS)
03 SEXTA	IOF (Fato Gerador 21/06/2020 a 30/06/2020)	1150 (op. crédito PJ) 7893 (op. crédito PF)
	IRRF (Fato Gerador 21/06/2020 A 30/06/2020) - 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. 06/2020 - Código Prazo de Recolhimento (CPR)	Atividades - CPR 1031
06 SEGUNDA	Salários 06/2020	
07 TERÇA	CAGED (Remessa ao Ministério do Trabalho e Emprego)	
	GFIP 06/2020	
	FGTS 06/2020	
	Simplex doméstico (INSS/FGTS/IRF) 06/2020	
	Salário Domésticos - 06/2020	
09 QUINTA	ICMS/RS - ref. 06/2020 - Operações Interestaduais destinada a Consumidor Final não Contribuinte	
10 SEXTA	Comprovante de Pagamento ou Crédito de Juros s/o Capital Próprio à Pessoa Jurídica	
	IPI (Fumo) - Mensal 06/2020	
	GPS (Remessa ao Sindicato da Categoria)	
	GIA Substituição Tributária (RS e SP) - ref. 06/2020	
	ICMS/RS Substituição Tributária (Demais Mercadorias)	
	ISS - Declaração Mensal (Porto Alegre/RS) - ref. 06/2020 ISS-ISSQN-DECWEB	
	ISS - Sociedade de Profissionais (São Paulo/SP)	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 06/2020 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1090
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 06/2020 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1100
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 05/2020 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 2100
	ISS (São Paulo/SP) 06/2020	
	ISS (Porto Alegre/RS) 06/2020	
13 SEGUNDA	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)	
14 TERÇA	EFD - Escrituração Fiscal Digital (Contribuições) - ref. 02/2020 a 05/2020	
15 QUARTA	CIDE 06/2020	
	INSS (Individuais) 06/2020	
	Operação Interestadual - Arquivo Magnético (SP)	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 06/2020 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1150
	E-Social - (Empresas do "Grupo 1" e do Grupo "2" não optante pelo Simples)	
	EFD - REINF - ref. 06/2020	
	Escrituração Fiscal Digital (RS) - 06/2020	
	IRRF (Fato Gerador 01/07/2020 a 10/07/2020) - Juros sobre capital próprio e aplicações financeiras, títulos de capitalização, prêmios e multa ou qualquer vantagem por rescisão de contratos	Conforme a espécie
	IOF (Fato Gerador 01/07/2020 a 10/07/2020)	1150 (op. Crédito PJ) 7893 op. Crédito PF)
	GIA Mensal (RS) - 06/2020	
	DCTFWEB- ref. 06/2020	

16 QUINTA	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 06/2020 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1160
	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 0 e 1 - ref. 06/2020	
17 SEXTA	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 2, 3 e 4 - ref. 06/2020	
18 SÁBADO	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 5, 6 e 7 - ref. 06/2020	
19 DOMINGO	GIA (SP) - contribuintes em geral com final da inscrição 8 e 9 - ref. 06/2020	
20 SEGUNDA	DARF Numerado (DCTF WEB) - Contribuição Previdenciária	
	Contribuição Previdenciária s/ Receita Bruta - 06/2020	2985 (Serviços)
		2991 (Indústria)
	COFINS 06/2020 - Financeiras e equiparadas	
	PIS 06/2020 - Financeiras e equiparadas	
	INSS ref. Folha pagamento e terceirizados - 06/2020	
	INSS 06/2020	
	ICMS/SP - Regime de Estimativa - ref. 06/2020 - Código de Recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1200
	Simple Nacional 06/2020	
	PGDAS-D - Simple Nacional - 06/2020	
	IRRF - Mensal 06/2020	
	Escrituração Fiscal Digital (SP) - Ref. 06/2020	
	ISS DEC Porto Alegre - Simple Nacional	
CSLL/PIS/COFINS - Retenção na Fonte (Fato Gerador 06/2020)	5952*	
21 TERÇA	DCTF-Mensal 02/2020 a 05/2020	
23 QUINTA	ICMS/RS - Optantes pelo Simple Nacional - Substituição Tributária e diferencial de alíquotas	0676 (automóveis)
		1097 (demais produtos)
	IOF (Fato Gerador 11/07/2020 a 20/07/2020)	1150 (op. crédito PJ)
		7893 (op. crédito PF)
IRRF (Fato Gerador 11/07/2020 a 20/07/2020) - Juros sobre capital próprio e aplicações financeiras, títulos de capitalizações, prêmios e multa ou qualquer vantagem por rescisão de contratos	Conforme a espécie	
24 SEXTA	PIS 06/2020	6912 (fat?/ não-cumulativo)
		8109 (fat?/cumulativo)
	COFINS 06/2020	8301 (folha de pagto)
		2172 (cumulativa)
		5856 (não-cumulativa)
	IPI (Demais Produtos 06/2020)	5123 (demais produtos)
5110 (fumo)		
	0668 (bebidas)	
27 SEGUNDA	ICMS/SP - Geral - ref. 06/2020 - Código Prazo de Recolhimento (CPR)	Atividades - CPR 1250
28 TERÇA	Declaração - Substituição Tributária e diferencial de alíquotas - DeSTDA 06/2020	
31 SEXTA	IRPJ (s/Ganhos em Aplicação Renda Variável)	3317
	IRPJ (Estimado) - Ref. 06/2020	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. 06/2020	
	IRPJ Simple - Alienação de Ativos	6297
	CSLL (Estimado) - Ref. 06/2020	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)	

31 SEXTA	ECD - Escrituração Contábil Digital - Ano Calendário 2019	
	ECF- Escrituração Contabil Fiscal - ano Calendário 2019	
	Imposto de Renda - Pessoa Física - 2º Quota	
	SISCOSERV - Ref. 04/2020 - Prazo Suspenso ver Portaria Conjunta nº 25/2020	
	Declaração de Operações Liquidadas com Moeda em Espécie - DME (06/2020)	
	Arquivo Digital - Crédito Acumulado ICMS/SP - 06/2020	

*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