

# CALENDÁRIO DE OBRIGAÇÕES

OUTUBRO/2024

DIA	IMPOSTO /CONTRIBUIÇÃO	CÓDIGO DA GUIA (DARF/GPS)
03 QUINTA	IOF (Fato Gerador 21/09/2024 a 30/09/2024)	1150 (PJ) e 7803 (PF)
	IRRF (Fato Gerador 21/09/2024 a 30/09/2024) - 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. 09/2024 - Código Prazo de Recolhimento (CPR)	Atividades - CPR 1031
04 SEXTA	Salários 09/2024	
07 SEGUNDA	Salário Domésticos - 09/2024	
09 QUARTA	ICMS/RS - ref. 09/2024 - Operações Interestaduais destinada a Consumidor Final não Contribuinte	
	ICMS/RS - ref. 09/2024 - Substituição Tributária - Regra Geral	
10 QUINTA	DARF Numerado (Remessa ao Sindicato da Categoria)	
	ISS (Porto Alegre/RS) 09/2024	
	Comprovante de Pagamento ou Crédito de Juros s/o Capital Próprio à Pessoa Jurídica	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 09/2024 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1100
	ISS DEC (Porto Alegre)	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 08/2024 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 2100
	ISS (São Paulo/SP) 09/2024	
14 SEGUNDA	GIA Substituição Tributária (RS/SP) - ref. 09/2024	
	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.	
	ICMS/RS - Comércio e Industrial - Pagamento	
	EFD - Escrituração Fiscal Digital (Contribuições) - ref. 08/2024	
15 TERÇA	Operação Interestadual - Arquivo Magnético (SP)	
	EFD - ICMS (RS) - 09/2024	
	IRRF (Fato Gerador 01/10/2024 a 10/10/2024) - Juros sobre capital próprio e aplicações financeiras, títulos de prêmios e multa ou qualquer vantagem por rescisão de contratos	Conforme a espécie
	IOF (Fato Gerador 01/10/2024 a 10/10/2024)	1150 (PJ) e 7803 (PF)
	CIDE 09/2024	
	INSS (Individuais e Facultativos) 09/2024	
	DCTFWEB Mensal ref. 09/2024	
	EFD-Reinf - 09/2024	
	GIA Mensal (RS) - 09/2024	
	E-Social - 09/2024	
	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref. 09/2024 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1150
16 QUARTA	ICMS/SP - Geral e Sub. Tributária - ref.09/2024 - Código prazo de recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1160
18 SEXTA	COFINS 09/2024 - Financeiras e equiparadas	
	GIA (SP) Contribuintes em Geral	
	PIS 09/2024 - Financeiras e equiparadas	
	FGTS 09/2024	
	Contribuição Previdenciária s/ Receita Bruta - 09/2024	2985 (Serviços) 2991 (Indústria)
	Simplex Doméstico (INSS/FGTS/IRF) 09/2024	
	DIRBI - Declaração de Incentivos, Renúncias, Benefícios e Imunidade de Natureza Tributária - 08/2024	
	CSLL/PIS/COFINS - Retenção na Fonte (Fato Gerador 09/2024)	
	EFD - Escrituração Fiscal Digital	
	Informe de Rendimentos - JSCP	
	INSS 09/2024	
	Escrituração Fiscal Digital (SP) - Ref. 09/2024	
	DARF Numerado (DCTF WEB Mensal e Anual) - Contribuição Previdenciária	
	IRRF - Mensal 09/2024	

<b>21 SEGUNDA</b>	DCTF Mensal 08/2024	
	Simples Nacional 09/2024	
	ICMS/SP - Regime de Estimativa - ref.09/2024 - Código de Recolhimento - CPR	Atividades - CPR 1200
<b>23 QUARTA</b>	IOF (Fato Gerador 11/10/2024 a 20/10/2024)	1150 (PJ) e 7803 (PF)
	ICMS/RS - Optantes pelo Simples Nacional - Substituição Tributária e diferencial de alíquotas	
	IRRF (Fato Gerador 11/10/2024 a 20/10/2024) - Juros sobre capital próprio e aplicações financeiras, títulos de capitalização, prêmios e multa ou qualquer vantagem por rescisão de contratos	Conforme a espécie
<b>25 SEXTA</b>	PIS 09/2024	6912 (fatº não-cumulativo) 8109 (fatº cumulativo)
	ICMS/SP - Geral - ref. 09/2024 - Código Prazo de Recolhimento (CPR)	Atividades - CPR 1250
	COFINS 09/2024	8301 (folha de pagto)
		2172 (cumulativa)
		5856 (não-cumulativa)
	IPI (Demais Produtos 09/2024)	5123 (demais produtos)
		5110 (fumo) 0668 (bebidas)
<b>28 SEGUNDA</b>	DESTDA (RS e SP)	
31 QUINTA	IRPJ (Estimado) - Ref. 09/2024	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.09/2024	
	IRPJ Simples - Alienação de Ativos	6297
	ITR - 2ª quota	2024
	CSLL (Estimado) - Ref. 09/2024	2484
	CSLL Lucro Real	6012
	IRPJ Lucro Presumido - 3º Trimestre/2024 - 1º quota ou quota única	
	CSLL Lucro Presumido -3º Trimestre/2024 - 1º quota ou quota única	
	ICMS/SP - Optantes pelo Simples Nacional - Substituição Tributária e diferencial de alíquotas	
	Arquivo Digital - Crédito Acumulado ICMS/SP - 09/2024	
	Declaração de Operações Liquidadas com Moeda em Espécie - DME (09/2024)	Diversos
	Imposto de Renda - Pessoa Física - 6º Quota	
	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	
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