



Tabela de Obrigações mensais e/ou anuais

Data	Obrigação	Fato Gerador	Documento	Código/Observação
3	Documentos para Apuração Fiscal	Mês Anterior	DANFES e Arquivos XML de Entradas e Saídas	Pegar malote com documentos fiscais e/ou envio por email. - Cupons Fiscais de Venda (Reduções Z) e Leitura de Memória Fiscal; - Arquivo MFD e TDM dos ECF's; - NF de Entrada de Mercadorias e arquivo XML; - Notas Fiscais de Venda (Saídas) e arquivo XML; - Notas Fiscais de Serviço (Saídas) e arquivo XML; - NF de Entrada para Uso Consumo (Despesas) e arquivo XML; - NF de Entrada de Imobilizado e arquivo XML; Apólices de Seguros; - Relatório de Notas Fiscais emitidas no período. Email - Relatório de Notas Fiscais de Entradas no período. Email
5	Documentos para contabilização	Mês Anterior	Comprovante de pagamento de despesas e demais documentos contábeis	Pegar malote com documentos contábeis (CAIXA E BANCOS) Contas de Luz; Conta de Água; Telefone; Aluguel; Imposto Simples Nacional; IRRF; INSS; FGTS; Taxas; Fretes; Documentos de DP (Contracheques, Recibo de Férias, Rescisões, Recibos de Pro-labore, outros); Apólices de Seguros; Contratos de Financiamentos; Leasing e outros documentos contábeis se houver. Controle Bancário C/C (Extrato) Aplicações (Investimentos) e Relatório gerencial de identificação das movimentações bancárias.
5	CAGED	mês anterior	cadastro	Meio eletrônico. Prazo pode ser alterado conforme a situação cadastral do funcionário perante o Ministério do Trabalho
7	FGTS	mês anterior	GFIP/SEFIP	meio eletrônico
10	ISS Movimento Econômico (RJ)	Mês Anterior	DARM	Data de vencimento variável conforme Município
	ICMS	Mês Anterior	DARJ	DARJ ICMS
	Atualizações CTPS	Alterações salariais	CTPS	Prazo para recebimento de CTPS para atualização decorrente de Alteração Salarial. Exceção Rescisão.
15	PIS, COFINS E CSLL - Retidos na fonte	2ª quinzena mês anterior	DARF	cód 5952 retido s/ nota fiscal
	SPED CONTRIBUIÇÕES - PIS/COFINS	penúltimo mês	Demonstrativo	meio eletrônico (SPED PIS COFINS)
20	GIA - ICMS	mês anterior	Demonstrativo	meio eletrônico
	SPED FISCAL	penúltimo mês	Demonstrativo	Meio eletrônico. Envio das informações fiscais da empresa.
	Previdencia Social -INSS	mês anterior	GPS	Prazo máximo para pagamento da guia GPS INSS
	Admissão de Empregados	Admissão	Processo	Prazo máximo para cadastramento de documentos para as admissões no mês corrente.
	Simple Nacional	Mês Anterior	DAS	Prazo máximo para pagamento da guia DAS
	Informações Fechamento da Folha Mensal	mês corrente	processo	Recebimento das informações para fechamento da folha de pagamento.
	DARF IRRF	mês anterior	DARF	Prazo para quitação de IRRF sobre Salários, Aluguéis e Retenções na Fonte
22	DCTF - Mensal	penúltimo mês	Demonstrativo	Declaração das Contribuições e Tributos Federais
25	PIS/PASEP	mês anterior	DARF	Vencimento do DARF cód.8109 Lucro Presumido / cód. 6912 Lucro Real
	COFINS	mês anterior	DARF	Vencimento do DARF cód. 2172 Lucro Presumido / cód. 5856 Lucro Real
30	Contribuição Sindical Empregados	mês anterior	GRCS	descontados em folha de funcionários
	IMPOSTO DE RENDA - IRPJ	trimestre anterior	DARF	Cód.2089 Lucro Presumido / Cód.3373 Lucro Real
	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL S/ LUCRO - CSLL	trimestre anterior	DARF	Cód.2372 Lucro Presumido / Cód. 6012 Lucro Real
Março	RAIS - Relação Anual de Inf. Sociais	ano anterior	Demonstrativo	prazo último dia mês de fevereiro -anual
Fevereiro	DIRF - Demost.de Imp. Retidos na fonte	ano anterior	Demonstrativo	Declaração anual
31/mar	DEFIS - Simple Nacional	ano anterior	Demonstrativo	Meio eletrônico.
30/jun	SPED CONTÁBIL	ano anterior	Demonstrativo	meio eletrônico (SPED Contábil)
30/set	ESCRITURAÇÃO CONTABIL FISCAL - ECF	ano anterior	Demonstrativo	meio eletrônico (SPED Contábil)

Simple Nacional**Tabela de Obrigações mensais e/ou anuais**

Data	Obrigação	Fato Gerador	Documento	Código/Observação
5	Despesas Contábeis	Mês Anterior	Despesas	despesas, guias e extratos c/c. Uso do Check List de Documentos Mensais
7	FGTS	mês anterior	GFIP/SEFIP	meio eletrônico
7	CAGED	mês anterior	cadastro	Meio eletrônico. Prazo pode ser alterado conforme a situação cadastral do funcionário perante o Ministério do Trabalho
20	Previdencia Social -INSS	mês anterior	GPS	Prazo máximo para pagamento da guia GPS INSS
	IRRF	mês anterior	DARF	Prazo para quitação de IRRF sobre Salários, Aluguéis e Retenções na Fonte
	Imposto Simples Nacional	mês anterior	DAS	Documento de Arrecadação do Simples Nacional
	DeSTDA (Declaração Mensal)	Mês Anterior	Demonstrativo	Declaração mensal referente a todas as empresas do Simples Nacional com Insc. Estadual. Substituição Tributária
	Informações Fechamento da Folha Mensal	mês corrente	processo	Recebimento das informações para fechamento da folha de pagamento.
	Admissão de Empregados	Admissão	Processo	Prazo máximo para cadastramento de documentos para as admissões no mês corrente.
30	Contribuição Sindical Empregados	Mês Anterior	GRCS	descontados em folha de funcionários
28/fev	RAIS - Relação Anual de Inf. Sociais	ano anterior	Demonstrativo	prazo último dia mês de fevereiro -anual
28/fev	DIRF - Demost.de Imp. Retidos na fonte	ano anterior	Demonstrativo	Declaração anual
30/abr	DEFIS – Declaração Anual Simples Nacional	ano anterior	Demonstrativo	Prazo máximo para entrega da DEFIS