

OBRIGAÇÕES ACESSÓRIAS

Janeiro de 2019

Data de Apresentação	Declarações, Demonstrativos e Documentos Período de Apuração	Período de Apuração	Periodicidade
7	eSocial Transmissão dos eventos periódicos, relativo a folha de pagamento. (Resolução CGeSocial nº 3/17)	dez/18	mensal
7	GAGED Entrega ao MTE da relação de admissões e desligamentos dos empregados Ocorridos no mês.	dez/18	mensal
10	GPS Encaminhamento da cópia da Guia da Previdência Social (GPS), ao sindicato representativo da categoria profissional mais numerosa entre os empregados.	dez/18	mensal
10	eSocial Transmissão dos eventos periódicos, relativo a folha de pagamento, para empresas com faturamento inferior a R\$ 78 milhões. (Resolução CGeSocial nº 3/17)	dez/18	mensal
11	efd - ICMS/IPI (Arquivo Digital Estadual - Paraná) Envio do arquivo da Escrituração Fiscal Digital. (art. 382 do RICMS/PR -17)	dez/18	mensal
15	efd-Contribuições efd-Contribuições para o Pis/Pasep, Cofins e Contribuição Previdenciária sobre a receita bruta das pessoas jurídicas tributadas pelo lucro real, presumido e arbitrado. (art. 7º da Instrução Normativa RFB nº 1.252/12)	nov/18	mensal
15	efd-Reinf - (Retenção de 11%) Transmissão de informações relativas aos tomadores/prestadores de serviços, com as correspondentes informações sobre as retenções previdenciárias destacadas no documento fiscal, para as empresas com faturamento superior a R\$ 78 milhões. (Resolução CGeSocial nº 3/17)	dez/18	mensal
15	efd-Reinf - (CPRB) Transmissão de informações pelas empresas sujeitas ao pagamento da Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta (CPRB), instituída pela Lei 12.546/11. (Resolução CGeSocial nº 3/17)	dez/18	mensal
15	efd-Reinf - (Produtor Rural Pessoa Jurídica / Agroindústria) Transmissão de Informações relativas à comercialização da produção rural ou agroindustrial, quando o produtor rural pessoa jurídica e a agroindústria estão sujeitos à contribuição previdenciária substitutiva sobre a receita bruta, proveniente da comercialização da produção rural. (Resolução CGeSocial nº 3/17)	dez/18	mensal

15	EFD-Reinf - (Recursos recebidos por / repassados para associação desportiva que mantenha equipe de futebol Profissional) Transmissão da escrituração de recursos recebidos por / repassados para associação desportiva que mantenha equipe de futebol profissional. (Resolução CGeSocial nº 3/17)	dez/18	mensal
15	DCTFweb Transmissão dos fatos geradores das contribuições previdenciárias para as empresas com faturamento superior a R\$ 78 milhões. (Instrução Normativa RFB nº 1.787/18)	dez/18	mensal
22	DCTF Declaração mensal relativa aos fatos geradores, inclusive eventos especiais ocorridos em nov/18. (art. 5º da Instrução Normativa RFB nº 1.599/15)	nov/18	mensal
31	DOI - Declaração de Operações Imobiliárias Declaração relativa à operação de aquisição ou alienação de imóveis. (Instrução Normativa SRF nº 6/90)	dez/18	mensal
31	SISCOSERV Informações relativas às transações realizadas entre residentes ou domiciliados no Brasil e residentes ou domiciliados no exterior, que compreendam serviços intangíveis e outras operações que produzam variações no patrimônio das pessoas físicas, das pessoas jurídicas ou dos entes despersonalizados. (art. 3º da Instrução Normativa RFB nº 1.277/12)	out/18	diário
31	DIMOB - (Eventos Especiais) Declaração relativa a informações sobre a atividades imobiliárias - DIMOB de eventos especiais. (art. 3º da Instrução Normativa RFB nº 1.115/10)	dez/18 2018	sazonal último dia útil fev/19
31	DMED - (Eventos Especiais) Declaração de Serviços Médicos e de Saúde - DMED relativa aos eventos especiais das pessoas jurídicas ou equiparadas prestadoras de serviços médicos. (Instrução Normativa SRF nº 985/09)	dez/18 2018	sazonal último dia útil fev/19
31	DIRF - (Eventos Especiais) Declaração de Imposto de Renda Retido na Fonte - DIRF relativa a eventos especiais.	dez/18 2018	sazonal último dia útil fev/19
31	DME Declaração de Operações Liquidadas com Moeda em Espécie relativa às quitações ocorridas em dez/18.	dez/18	mensal
31	ECD - (Situações Especiais) Escrituração Contábil Digital - ECD nos casos de extinção, cisão parcial, cisão total, fusão ou incorporação. (inciso II do § 3º do art. 5º da Instrução Normativa RFB nº 1.774/17)	dez/18 2018	sazonal último dia útil mai/19

31	ECF - (Situações Especiais) Entrega à RFB da Escrituração Contábil Fiscal - ECF, correspondente a situação especial de fusão, cisão, incorporação ou extinção. (art. 3º da Instrução Normativa RFB nº 1.422/13)	out/18 2018	sazonal último dia útil jul/19
31	COAF - Comunicação Negativa Não havendo ocorrência, durante o ano civil, de operações ou propostas a que se refere o art. 6º da Resolução CFC nº 1.530/17, as pessoas mencionadas no art. 1º da referida Resolução, devem apresentar comunicação negativa referente ao ano-calendário anterior. (Resolução CFC nº 1.530/17)	2018	último dia útil jan/19
31	Informe rendimentos de Pessoa Jurídica (Autorretenção) Documento comprobatório com indicação das importâncias recebidas e do respectivo imposto sobre a renda recolhido, relativo ao ano-calendário de 2018 a ser fornecido pela pessoa jurídica que tenha pago a outras pessoas jurídicas importâncias a título de comissões, corretagens e pelo anunciante que tenha pago à agências de propaganda importâncias relativas a prestação de serviços de propaganda e publicidade. (art. 16 da Instrução Normativa RFB nº 1.836/18)	2018	anual