
Seja Bem Vindo

DCTFWEB - MIT

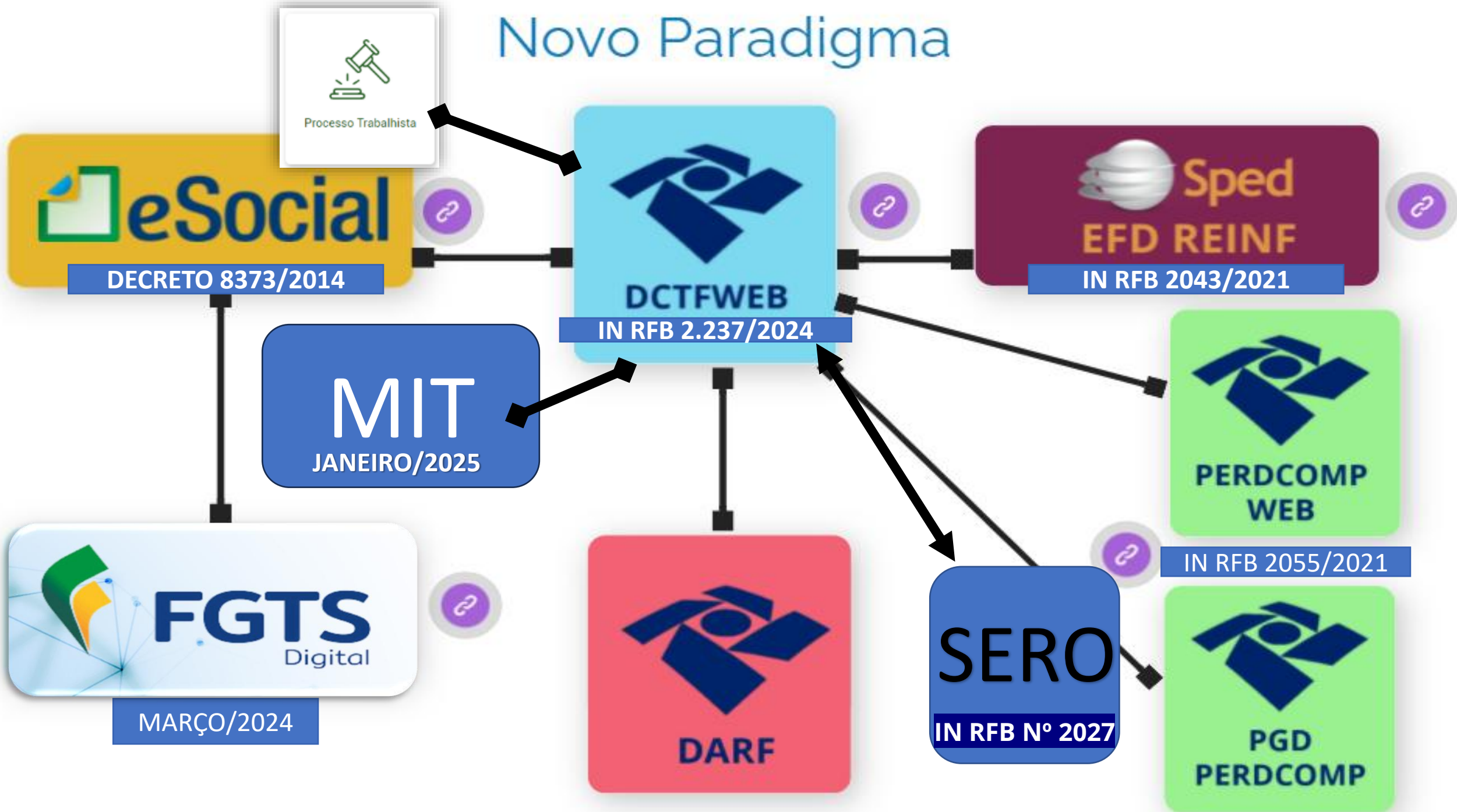


CRCCE

CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE
DO CEARÁ



Novo Paradigma



DCTF WEB



Instrução Normativa nº 1.787/2018

Publicada no DOU de 08/02/2018.

(Revogado(a) pelo(a) IN RFB nº 2005, 29/01/2021)

(Revogado(a) pelo(a) IN RFB nº 2237, 04/12/2024)



PREVIDÊNCIA SOCIAL



Receita Federal

DCTF Web – IN 2237/2024

Histórico de alterações

(Alterado(a) pelo(a) Instrução Normativa RFB nº 1819, de 26 de julho de 2018)

(Alterado(a) pelo(a) Instrução Normativa RFB nº 1853, de 03 de novembro de 2018)

(Alterado(a) pelo(a) Instrução Normativa RFB nº 1884, de 17 de abril de 2019) – Alterou o Grupo 02 em dois!!!

(Alterado(a) pelo(a) Instrução Normativa RFB nº 1906, de 14 de agosto de 2019)

(Revogado(a) pelo(a) Instrução Normativa RFB nº 2005, de 29 de janeiro de 2021)

Instrução Normativa

IN RFB Nº
2.005/2021

Revogada



IN RFB Nº
2.237/2024

Multivigente

Vigente

Original

Relacional

Dispõe sobre a Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais DCTFWeb.

chegou
novidade!

Art. 1º Esta Instrução Normativa dispõe sobre a Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais DCTFWeb.

§ 1º O disposto nesta Instrução Normativa aplica-se às informações relativas a fatos geradores:
I que ocorrerem a partir de 1º de janeiro de 2025; e

II que ocorrerem até 31 de dezembro de 2024 e que devam ser prestadas em declaração referente a período posterior à data a que se refere o inciso I. **(Excepcionalmente os saldos decorrentes do ajuste do IRPJ e da CSLL apurados em 31/12/2024)**

§ 2º Para as informações relativas aos fatos geradores não enquadrados no § 1º, aplica-se o disposto na legislação vigente anteriormente à entrada em vigor desta Instrução Normativa.

INSTRUÇÃO NORMATIVA RFB Nº 2248, DE 05 DE FEVEREIRO DE 2025

(Publicado(a) no DOU de 07/02/2025, seção 1, página 44)

Multivigente

Vigente

Original

Relacional

chegou
novidade!

Altera a Instrução Normativa RFB nº 2.237, de 4 de dezembro de 2024, que dispõe sobre a Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais - DCTFWeb.

O SECRETÁRIO ESPECIAL DA RECEITA FEDERAL DO BRASIL, no uso da atribuição que lhe confere o art. 350, caput, inciso III, do Regimento Interno da Secretaria Especial da Receita Federal do Brasil, aprovado pela [Portaria ME nº 284, de 27 de julho de 2020](#), resolve:

Art. 1º A Instrução Normativa RFB nº 2.237, de 4 de dezembro de 2024, passa a vigorar com as seguintes alterações:

"Art. 6º A DCTFWeb mensal deverá ser apresentada até o último dia útil do mês seguinte ao da ocorrência dos fatos geradores. ⇄"

§ 3º Fica prorrogado para o último dia útil do mês de março de 2025 o prazo de entrega da DCTFWeb relativa a fatos geradores ocorridos no mês de janeiro de 2025." (NR) ⇄

DCTFWeb

Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais e de
Outras Entidades e Fundos

SUMÁRIO

SUMÁRIO	2
SUMÁRIO ESQUEMATIZADO	5
GLOSSÁRIO	6
SIGLAS	7
1. O QUE É DCTFWEB	8
1.1. Roteiro para envio da DCTFWeb	9
1.2. Fluxo de informações	10
2. QUEM ESTÁ OBRIGADO A DECLARAR	11
2.1. Consulta Início de Obrigatoriedade DCTFWeb	11
2.2. Dispensa de apresentação	12
3. TRIBUTOS DECLARADOS NA DCTFWEB	12
4. COMO APRESENTAR A DECLARAÇÃO	13
4.1. Forma de apresentar	13
4.2. Prazo para apresentar	14
4.3. Ausência de informações a serem prestadas	14
4.4. Apresentação em situações especiais	14
5. PENALIDADES E ACRÉSCIMOS LEGAIS	15
5.1. Multa por Atraso na Entrega da Declaração (MAED)	17
5.2. Multa por Incorreções ou Omissões	17
5.3. Multa mínima	17
5.4. Reduções	17
5.5. Impugnação	18
5.6. Acréscimos Legais	18
6. ACESSO AO SISTEMA	19
6.1. Conta GOV.BR	19
7. TELA INICIAL (RELAÇÃO DE DECLARAÇÕES)	19
7.1. Filtros	20
7.2. Visto de Responsável	20

Manual de Orientação da DCTFWeb

NOVA VERSÃO DO MANUAL DA DCTFWEB

JANEIRO/2025
147 páginas

O que é DCTF Web?

DCTF Web é a Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais *Previdenciários e de Outras Entidades e Fundos e demais tributos fazendários.*

Meio pelo qual o contribuinte confessa os débitos de contribuições previdenciárias e as destinadas a terceiros.

As informações prestadas na DCTFWeb têm caráter declaratório - **constituem confissão de dívida.**

É instrumento hábil e suficiente para a exigência das contribuições não recolhidas.

DCTF Web

- DCTFWeb é também o nome dado ao sistema utilizado para editar a declaração, transmiti-la e gerar o documento de arrecadação – DARF.
- Para utilização da DCTFWeb não é necessário fazer o download e **instalação de PGD** ou PVA no computador do usuário.
- Não haverá DCTFWeb sem a transmissão prévia do eSocial e/ou da EFD-Reinf. **E COM A ENTRADA do MIT?**

PREMISSA

- Ser o mais semelhante possível com a atual DCTF, mas com evolução tecnológica, ***realizando a sua substituição.***
- Utilização da legislação atual;
- Geração automática pelo sistema de origem:
 - Não haverá DCTFWeb sem que tenha sido transmitida a apuração (eSocial, EFD-Reinf, SERO, e MIT);
- Plataforma que possibilitou a inclusão de outros ***tributos*** (IRRF, PIS, COFINS, etc), de forma a unificar todas as declarações atualmente exigidas pela RFB. ***TRIBUTOS SEJAM DE RETENÇÃO OU SOBRE A RECEITA***

~~DA OBRIGATORIEDADE DE~~ APRESENTAÇÃO DA DCTFWEB

A DCTFWeb das pessoas jurídicas **deverá ser apresentada:**

- De forma **centralizada pelo respectivo estabelecimento matriz.**
- Identificada com o número de inscrição deste no CNPJ.
- Ressalvadas as unidades gestoras dos órgãos públicos da administração direta de quaisquer dos poderes da União, quando inscritas no CNPJ como filiais.

DA OBRIGATORIEDADE DE APRESENTAÇÃO DA DCTFWEB

Deverão apresentar a DCTFWeb **identificada com o número do CPF do titular ou responsável:**

- I o contribuinte individual do RGPS, inclusive o titular de serviço notarial ou registral, e a pessoa física na condição de proprietária ou dona de obra de construção civil, quando equiparados a empresa;
- II os produtores rurais pessoas físicas nas hipóteses previstas no inciso X do caput;
e
- III as pessoas físicas a que se refere o inciso XI do caput.

DA DISPENSA DE APRESENTAÇÃO DA DCTFWEB

- Os contribuintes individuais que não têm trabalhador segurado do RGPS que lhes preste serviços.
- Os segurados especiais.
- Os produtores rurais pessoa física que:
 - NÃO contratem trabalhador segurado do RGPS.
 - NÃO comercializem a sua produção com adquirente domiciliado no exterior, a consumidor pessoa física, no varejo, a outro produtor rural pessoa física ou a segurado especial.
- Os órgãos públicos em relação aos servidores públicos estatutários, filiados a regimes previdenciários próprios.
- Os segurados facultativos.

DA DISPENSA DE APRESENTAÇÃO DA DCTFWEB

- Os fundos especiais de natureza contábil ou financeira, não dotados de personalidade jurídica, criados no âmbito de qualquer dos poderes da União, dos estados, do Distrito Federal e dos municípios.
- As comissões sem personalidade jurídica criadas por ato internacional celebrado pela República Federativa do Brasil e 1 (um) ou mais países, para fins diversos.
- As comissões de conciliação prévia de que trata o art. 625-A da CLT.
- Os fundos de investimento imobiliário ou os clubes de investimento registrados em Bolsa de Valores, segundo as normas fixadas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM) ou pelo Banco Central do Brasil (Bacen), cujas informações, quando existirem, serão prestadas pela instituição financeira responsável pela administração do fundo.
- Os organismos oficiais internacionais ou estrangeiros em funcionamento no Brasil que não tenham trabalhador segurado do RGPS que lhes preste serviços.

TRIBUTOS DECLARADOS NA DCTFWEB

- **Contribuições previdenciárias a cargo das empresas** (incidentes sobre a folha de pagamento) **e dos trabalhadores**, conforme disposto nas alíneas “a” e “c”, respectivamente, do parágrafo único do art. 11 da Lei 8.212/91;
- II) Contribuições previdenciárias instituídas sobre a receita bruta a título de substituição às incidentes sobre a folha de pagamento, tais como a **Contribuição Patronal Sobre a Receita Bruta (CPRB)**, prevista na Lei 12.546/2011, e as contribuições devidas pelo produtor rural pessoa jurídica, pela agroindústria e pela associação desportiva que mantém clube de futebol;
- III) **Contribuições destinadas a outras entidades e fundos (terceiros)**, de que tratam os arts. 149 e 240 da Constituição Federal/88.
- **IV - IRPJ; V - IRRF; VI - CSLL; VII - Contribuição para o PIS/Pasep; VIII - Cofins.**

DAS CONTRIBUIÇÕES DECLARADAS NA DCTFWEB

Foca na Notícia



§ 2º Os valores retidos **pela empresa contratante de serviços executados mediante cessão de mão de obra** na forma prevista no art. 31 da Lei nº 8.212, de 1991, integrarão as informações da DCTFWeb da empresa tomadora de serviços.

Através do evento na EFD-REINF – e depois confessar na DCTFWEB – e Recolher em DARF

▪ Prazos de envio:

CATEGORIA	PRAZO DE ENTREGA
▪ Geral - DCTFWeb Mensal	▪ Até o ÚLTIMO DIA ÚTIL do mês seguinte.
▪ 13º Salário - DCTFWeb Anual.	▪ Até o dia 20 de dezembro.
▪ Espectáculo Desportivo - DCTFWeb Diária.	▪ Até o 2º dia útil após evento desportivo.
▪ DCTFWeb Aferição de Obras	▪ último dia útil do mês em que realizar a aferição da obra por meio do Sero
▪ DCTFWeb Reclamatória Trabalhista	▪ Até o 15º DIA do mês seguinte.

CRONOGRAMA DA DCTFWEB

GRUPO	DESCRIÇÃO	PRAZO
GRUPO 01	Empresas com faturamento acima de R\$ 78 milhões em 2016.	08/2018 Já iniciado!
GRUPO 02	Empresas com faturamento até R\$ 78 milhões em 2016 não optante pelo Simples Nacional	04/2019 Já iniciado!
		03/2021 07/2021
GRUPO 03	Optante pelo Simples Nacional – Pessoa Física (Exceto Doméstico) – Produtor Rural PF – Entidades Sem Fins Lucrativos	07/2021
GRUPO 04	Entes Públicos e Organizações Internacionais	10/2022



DCTFWEB - MIT

MULTAS MAED

DCTF Web - MULTAS

- **Multas por Atraso na Entrega da Declaração – MAED**
- **2% ao mês-calendário ou fração**, incidente sobre o montante das contribuições informado na DCTFWeb, ainda que integralmente pago, limitado a 20%, e observado o valor da multa mínima.
- **Multa Mínima:**
- **R\$ 200,00**, por omissão de declaração sem ocorrência de fatos geradores.
- **R\$ 500,00**, nos demais casos.
- **Multa por Incorreções ou Omissões**
- **R\$ 20,00** para cada grupo de dez informações incorretas ou omitidas, observada a multa.

DCTF Web - MULTAS

 CENTRO VIRTUAL DE ATENDIMENTO

LOCALIZAR SERVIÇO

 Alterar perfil de acesso  Acesso a sua caixa postal

 **Receita Federal**
DCTFWEB

ção APP: 2.0.0.812

Dados Cadastrais ▾ Créditos Vinculáveis ▾ Relatórios ▾ Tabela de Vinculação

MAED - Multa por Atraso na Entrega de Documentos

 Filtros

ITDA - CNPJ /0001-56

Período de Apuração: 06/2022

Categoria: Geral

DÉBITOS APURADOS			CRÉDITOS VINCULADOS		SALDO A PAGAR
Tributos/Códigos de Receita	PA Débito	Débito Apurado	Deduções		
			Salário-Família	Salário-Maternidade	
Total Apurado Empresa /0001-56		284.758,34	626,82		✓ 279.617,64

 Abater Pagamentos Anteriores  Abater DComp  Emitir DARF da MAED  Emitir DARF

 Editar DARF

 Exibir Resumo da Situação



Receita Federal

Documento de Arrecadação de Receitas Federais

CNPJ		CPF	
Período de Apuração	Data de Vencimento	Número do Documento	Pagar este documento até
16/11/2021	02/08/2022		02/08/2022
Observações			Valor Total do Documento
Multa por atraso na entrega da DCTFWeb			100,00
Nº Recibo Declaração: 1			



Composição do Documento de Arrecadação

Código	Denominação	Principal	Multa	Juros	Total
5440	Multa por Atraso na Entrega (Maed) da DCTFweb	100,00			100,00
	01 MAED - DCTFWEB				
	Totais	100,00			100,00

**Basta entrar na declaração / Ir em relatórios /
Notificações MAED**

EXEMPLO MULTA SEM MOVIMENTO

3 - DEMONSTRATIVO DO CRÉDITO TRIBUTÁRIO

Multa por atraso na entrega da declaração

Apuração de Crédito Tributário

Base de Cálculo da Multa por Atraso na Entrega da Declaração (montante dos impostos e contribuições informados na DCTFWeb)

Valores em Reais

0,00

Percentual Aplicável: 2% x Quantidade de meses/fração de atraso limitado a 20%

16,00%

Valor da Multa por atraso na entrega da declaração (com redução de 50% OU multa mínima)

200,00

Valor da Multa por atraso na entrega da declaração (Valor do DARF até vencimento)

100,00



DCTF Web

DCTFWeb Sem Movimento

- No período de apuração em que não houver fatos geradores a declarar, a **DCTFWeb** deve ser gerada com o indicativo “**sem movimento**”, a partir do preenchimento e transmissão dos eventos periódicos de fechamento do **eSocial**.



DCTFWEB - MIT

ACESSO AO PORTAL



Acesso à DCTF Web e Geração do DARF



Para cadastrar um procurador, o contribuinte pode utilizar:

- a opção "Procuração Eletrônica", disponível no Portal e-CAC (o contribuinte e seu procurador precisam ter certificado digital);
- a opção "Solicitação de Procuração para a Receita Federal", disponível fora do Portal e-CAC (apenas o procurador precisa ter certificado digital).

ATENÇÃO:

As informações contidas nos sistemas informatizados da Administração Pública estão protegidas por sigilo. Todo acesso é monitorado e controlado. Ao dar continuidade à navegação neste serviço o usuário declara-se ciente das responsabilidades penais, civis e administrativas descritas na Política de Privacidade e Uso

CÓDIGO DE ACESSO

CPF/CNPJ

CÓDIGO DE ACESSO

SENHA

Avançar

[Saiba como gerar o código de acesso](#)

CERTIFICADO DIGITAL

Se você já possui certificado digital, clique na imagem abaixo



[Saiba mais sobre Certificado Digital](#)

Acesso à DCTF Web e Geração do DARF

- **Acesso por Procuração - Visão Procurador**

The screenshot shows the 'Receita Federal DCTFWEB' interface. The 'Filtros' section is highlighted with a red box. Inside this box, the checkbox 'Sou Procurador e desejo visualizar as declarações de meus outorgantes' is checked. Below this, there are input fields for 'Período de Apuração Inicial' and 'Período Final', both with a calendar icon and the number '01'. To the right, the 'Outorgante' dropdown menu is open, showing a list of outorgantes with buttons 'Selecionar todos' and 'Cancelar seleção'. The list includes 'Todos os outorgantes', 'CPF - 123.456.789-01', 'CNPJ - 00.123.456/0001-50', and 'CNPJ - 01.234.567/0001-21'. Below the filters, there is a button 'Exibir Situação da Declaração' and a search bar with a magnifying glass icon and the text 'Pesquisar'. At the bottom, the 'Relação de Declarações' section shows a message 'Nenhuma declaração encontrada'.

Filtros

☒ Sou Procurador e desejo visualizar as declarações de meus outorgantes

Período de Apuração Inicial: 01

Período Final: 01

Exibir Situação da Declaração

Outorgante

Todos os outorgantes

Selecionar todos Cancelar seleção

CPF - 123.456.789-01

CNPJ - 00.123.456/0001-50

CNPJ - 01.234.567/0001-21

Número de Recibo

Pesquisar

Relação de Declarações

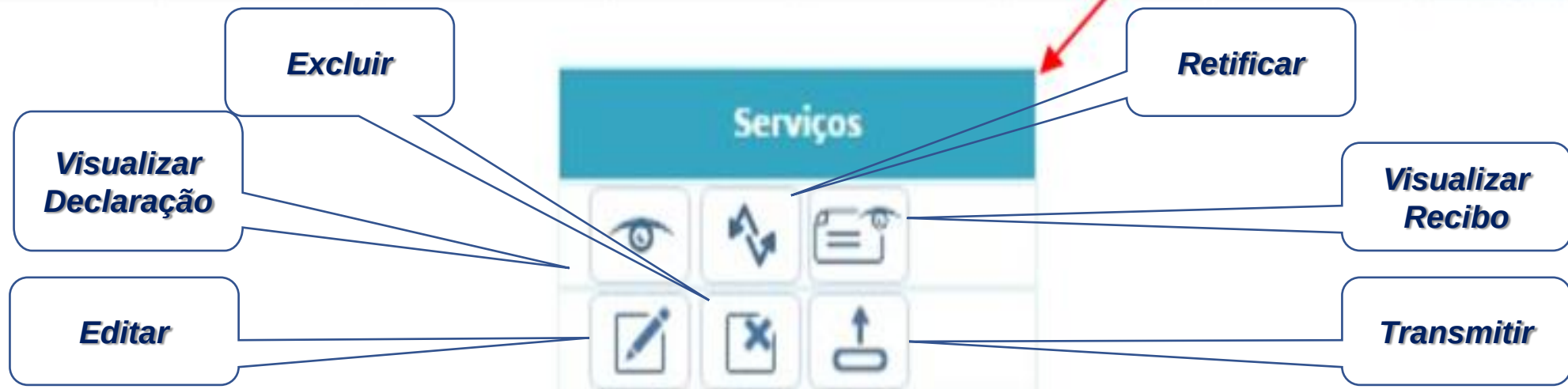
Nenhuma declaração encontrada

Esta opção só fica disponível para o CPF ou CNPJ que tenha procuração cadastrada na RFB.

Acesso à DCTF Web e Geração do DARF

■ Serviços da Declaração

Relação de Declarações							Serviços
Período de Apuração	Data Transmissão	Categoria	Tipo	Situação	Débito Apurado	Sólido a Pagar	
2016	13/04/2017 10:55:47	13º Salário	Original	Ativa	27.999.999,72	27.999.949,72	  
09/2016		Geral	Retificadora	Em andamento	4.400,51	1.480,51	  
09/2016	07/04/2017 11:32:56	Geral	Original	Ativa	4.400,51	1.480,51	 
06/2016		Geral	Retificadora	Em andamento	100,00	90,00	 
08/2016	13/04/2017 15:04:03	Geral	Retificadora	Ativa	14.800,00	12.590,00	 
08/2016	06/04/2017 08:39:48	Geral	Original	Retificada	14.800,00	12.750,00	 
07/2016		Geral	Retificadora pendente	Em andamento	0,00	0,00	 
07/2016	13/04/2017 10:03:43	Geral	Retificadora	Ativa	12.700,50	9.350,58	 
07/2016	06/04/2017 08:16:20	Geral	Original	Retificada	4.400,51	1.380,51	 
06/2016	13/04/2017 15:03:01	Geral	Original	Ativa	4.400,51	1.480,51	  



Acesso à DCTF Web e Geração do DARF

■ Classificações da DCTFWeb

Relação de Declarações							
Período de Apuração	Data Transmissão	Categoria	Tipo	Situação	Débito Apurado	Saldo a Pagar	Serviços
04/2017	12/05/2018 14:50:48	Geral	Original	Ativa	50.211,00	☐ 34.211,00	  
03/2017	12/04/2018 14:58:36	Geral	Retificadora	Ativa	50.211,00	☐ 45.211,00	  
03/2017	12/04/2018 14:51:01	Geral	Retificadora	Retificada	50.211,00	45.211,00	 
03/2017	10/04/2018 08:26:03	Geral	Original	Retificada	50.211,00	45.211,00	 
02/2017	12/03/2018 14:51:09	Geral	Original	Ativa	66.211,00	☐ 58.211,00	  
01/2017	07/02/2018 08:26:35	Geral	Original	Ativa	16.000,00	☐ 13.000,00	  
							 Emitir Guia em Lote

Categoria	Definição
Geral	DCTFWeb Mensal.
13º Salário	DCTFWeb Anual – relativa à Gratificação Natalina.
Espectáculo Desportivo	DCTFWeb Diária – relativa a evento desportivo de equipe de futebol profissional.

Situação	Definição
Em andamento	Declaração ainda não transmitida, passível de edição.
Ativa	Declaração transmitida, tratada pela RFB e válida.
Retificada	Declaração alterada pela entrega de declaração retificadora.
Excluída	Declaração excluída pela entrega de uma declaração de exclusão.
Indevida	Declaração excluída mediante procedimento de ofício da RFB.

Acesso à DCTF Web e Geração do DARF

Relação de Declarações		■ Classificações da DCTFWeb					
Período de Apuração	Data Transmissão	Categoria	Tipo	Situação	Débito Apurado	Saldo a Pagar	Serviços
04/2017	12/05/2018 14:50:48	Geral	Original	Ativa	50.211,00	☐ 34.211,00	  
03/2017	12/04/2018 14:58:36	Geral	Retificadora	Ativa	50.211,00	☐ 45.211,00	  
03/2017	12/04/2018 14:51:01	Geral	Retificadora	Retificada	50.211,00	45.211,00	 
03/2017	10/04/2018 08:26:03	Geral	Original	Retificada	50.211,00	45.211,00	 
02/2017	12/03/2018 14:51:09	Geral	Original	Ativa	66.211,00	☐ 58.211,00	  
01/2017	07/02/2018 08:26:35	Geral	Original	Ativa	16.000,00	☐ 13.000,00	  
							 Emitir Guia em Lote

Ainda em relação aos tipos, a DCTFWeb **original** ou **retificadora** pode ser:

Tipo	Definição
Original	Primeira declaração entregue para um determinado Período de Apuração/Categoria.
Retificadora	Declaração que substitui outra declaração entregue.
Exclusão	Declaração que exclui outra declaração entregue. Não aplicável às categorias Geral e 13º Salário.

Tipo	Definição
Com débitos	Declaração que confessa ao menos um débito, ainda que resulte em DCTFWeb sem saldo a pagar.
Sem débitos (zerada)	Declaração em que não são confessados débitos (zero na coluna Débito Apurado), mas houve movimento. Pode conter créditos.
Sem movimento	Declaração entregue para informar a ausência de fatos geradores.

Acesso à DCTF Web e Geração do DARF

! Não há possibilidade de alterar, no sistema DCTFWeb, os débitos apurados. Havendo incorreção nos valores, os ajustes devem ser feitos no eSocial ou na EFD-Reinf.

! Os créditos importados do e-Social ou da EFD-Reinf não são passíveis de edição na DCTFWeb.

Transmissão da DCTF Web e Geração do DARF:

**Receita Federal**
DCTFWEB

Tabela de Vinculação Ajuda ▾

Filtros

■ **Transmissão da DCTF – A partir da Tela Inicial.**

Período de Apuração Inicial

Período Final

Categoria da Declaração
Todas as Categorias ▾

Número de Recibo

 Exibir Situação da Declaração

 **Pesquisar**

Relação de Declarações

Período de Apuração	Data Transmissão	Categoria	Tipo	Situação	Débito Apurado	Saldo a Pagar	Serviços
04/2017		Geral	Original	Em andamento	77.101,00	72.451,00	  

Selecione a opção desejada:

Transmitir Detalhar a DCTF e efetuar vinculações Cancelar

! A assinatura digital do arquivo da DCTFWeb somente poderá ser realizada pelo representante legal do contribuinte ou procurador constituído para este fim.

Transmissão da DCTF Web e geração do DARF:





Dados Cadastrais ▾

Créditos Vinculáveis ▾

Relatórios ▾

Ajuda ▾

■ **Emissão do DARF - Valor Total**

PJ TESTE SUSPENSAO PROC X TERC - CNPJ 33 /0001-40

Período de Apuração: 04/2017

Categoria: Geral

DÉBITOS APURADOS		CRÉDITOS VINCULADOS				SALDO A PAGAR
Tributos/Códigos de Receita	Débito Apurado	Outros Créditos	Deduções 			
		Suspensão	Salário-Família	Salário-Maternidade	Retenção Lei 9.711/98	
 Total Apurado Empresa 33 /0001-40	77.101,00	2.000,00	150,00	500,00	2.000,00 ☒	72.451,00

 Exibir Resumo da Situação

 Abater Pagamentos Anteriores

 Emitir DARF

 Editar DARF

PROF. VIC

CCE
ONAL DE CONTABILIDADE

Transmissão da DCTF Web e geração do DARF:

DÉBITOS APURADOS		CRÉDITOS VINCULADOS				SALDO A PAGAR	
Tributos/Códigos de Receita	Débito Apurado	Outros Créditos	Deduções 				
		Suspensão	Salário-Família	Salário-Maternidade	Retenção Lei 9.711/98		
 Emissão do DARF - Valor Parcial							
 Total Apurado Empresa 33 /0001-40		77.101,00	2.000,00	150,00	500,00	2.000,00	 72.451,00
 Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS		5.500,00	-	150,00	500,00	2.000,00	 2.850,00
1082-01 - CP SEGURADOS - EMPREGADOS/AVULSOS		3.000,00	-	150,00	500,00	2.000,00	 350,00
1099-01 - CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11%		2.500,00	-	-	-	-	 2.500,00
 Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL		10.601,00	-	-	-	-	 10.601,00
1138-01 - CP PATRONAL - EMPREGADOS/AVULSOS		5.000,00	-	-	-	-	 5.000,00
1646-01 - CP PATRONAL - GILRAT AJUSTADO		4.601,00	-	-	-	-	 4.601,00
1646-02 - CP PATRONAL - SIMPLES CONCOMITANTE - GILRAT AJUSTADO		1.000,00	-	-	-	-	 1.000,00
 Total CONTRIBUIÇÃO PARA OUTRAS ENTIDADES E FUNDOS		20.000,00	2.000,00	-	-	-	 18.000,00
1170-01 - CP TERCEIROS - SALÁRIO EDUCAÇÃO		2.000,00	500,00	-	-	-	 1.500,00
1176-01 - CP TERCEIROS - INCRA		3.000,00	1.500,00	-	-	-	 1.500,00
1181-01 - CP TERCEIROS - SENAI		4.000,00	-	-	-	-	 4.000,00

Feita a seleção, clica-se em **"Emitir DARF"**.
O documento gerado é automaticamente baixado na máquina do usuário.

 Abater Pagamentos Anteriores  **Emitir DARF**  Editar DARF

 Exibir Resumo da Situação

Transmissão da DCTF Web e geração do DARF:



Dados Cadastrais ▾

Créditos Vinculáveis▼

Relatórios ▼

Ajuda ▾

- **Editor DARF**

PJ TESTE SUSPENSAO PROC X TERC - CNPJ 33.000.000/0001-40

Período de Apuração: 04/2017

Categoria: Geral

DÉBITOS APURADOS		CRÉDITOS VINCULADOS				SALDO A PAGAR
Tributos/Códigos de Receita	Débito Apurado	Outros Créditos	Deduções 			
		Suspensão	Salário-Família	Salário-Maternidade	Retenção Lei 9.711/98	
						
	Total Apurado Empresa 33  /0001-40	77.101,00	2.000,00	150,00	500,00	 72.451,00

 Editor DARF

Abater Pagamentos Anteriores

Emitir DARF

Transmissão da DCTF Web e geração do DARF:

Emissão DARF - Documento de Arrecadação de Receitas Federais



Data de Pagamento: 11/07/2017



■ **Editar DARF**

Códigos de Receita	Período de Apuração	Data Vencimento	Valor Principal
1082-01 - CP SEGURADOS - EMPREGADOS/AVULSOS	04/2017	19/05/2017	350,00 
1099-01 - CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11%	04/2017	19/05/2017	2.500,00 
1138-01 - CP PATRONAL - EMPREGADOS/AVULSOS	04/2017	19/05/2017	5.000,00 
1646-01 - CP PATRONAL - GILRAT AJUSTADO	04/2017	19/05/2017	4.601,00 
1646-02 - CP PATRONAL - SIMPLES CONCOMITANTE - GILRAT AJUSTADO	04/2017	19/05/2017	1.000,00 
1170-01 - CP TERCEIROS - SALÁRIO EDUCAÇÃO	04/2017	19/05/2017	1.500,00 
1176-01 - CP TERCEIROS - INCRA	04/2017	19/05/2017	1.500,00 
1181-01 - CP TERCEIROS - SENAI	04/2017	19/05/2017	4.000,00 
1184-01 - CP TERCEIROS - SESI	04/2017	19/05/2017	5.000,00 
1200-01 - CP TERCEIROS - SEBRAE	04/2017	19/05/2017	6.000,00 



Emitir DARF



Cancelar



DCTFWEB - MIT

FUNÇÃO ABATER DCOMP



NOVA FUNCIONALIDADE – ABATER DCOMP

Versão APP: 2.0.0.809



Dados Cadastrais ▾

Créditos Vinculáveis ▾

Relatórios ▾



Filtros

DÉBITOS APURADOS		CRÉDITOS VINCULADOS	SALDO A PAGAR
Tributos/Códigos de Receita	Débito Apurado	Deduções	
		Salário-Família	
Total Apurado Empresa 01.597.754/0001-33	18.841,02	267,39	18.573,63

Editar DARF



Abater Pagamentos Anteriores



Abater DComp



Emitir DARF

ABATER DCOMP AUTOMATICAMENTE

DÉBITOS APURADOS			CRÉDITOS VINCULADOS			SALDO A PAGAR
Tributos/Códigos de Receita	PA Débito	Débito Apurado	Deduções ☐			
			Salário-Família	Salário-Maternidade	Retenção Lei 9.711/98	
Total Apurado Empresa 89.123.456/0001-42		85.870,79	1.000,00	2.000,00	150,00	☒ 82.720,79

« < 12 > »

Abater Pagamentos Anteriores **Abater DComp** Emitir DARF Editar DARF

Abater DComp

Selecione a(s) DComp(s) para abatimento.

Abater	Data Transmissão	Número do DComp	Valor Disponível
☒	20/04/2020	25962.12345.202003.1.3.19-7339	3.408,25

Confirmar Cancelar

ABATER DCOMP MANUALMENTE DECLARAÇÃO ABERTA

Créditos Vinculáveis ▾

Aplicar Vinculação Aut

Créditos ▶

Deduções ▶

Pagamento

Compensação

Exclusão

Parcelamento

Suspensão

Receita Federal
DCTFWEB

🔍 📄

Dados Cadastrais ▾ Créditos Vinculáveis ▾ Aplicar Vinculação Automática Relatórios ▾ Ajuda ▾

Compensação

📄 Importar da RFB 📤 Incluir

GERAL PESSOA JURÍDICA COM SUSPENSÃO - CNPJ 33. /0001-40
Período de Apuração: 03/2017
Categoria: Geral

i Nenhum crédito encontrado

⬅️ Voltar



Compensação



Importar da RFB



Incluir

HMBHMCX KXIWNQMQ DVNW - CNPJ 89.123.456/0001-42
Período de Apuração: 10/2021
Categoria: Geral

Número	Formalização do Pedido	Valor Compensado	Saldo a Vincular	Serviços
  25123.45678.201820.1.3.19-7339	DComp	119.029,86	119.029,86	  



Voltar

Resumo da Recorrência						
Número		Formalização do Pedido	Valor Compensado		Saldo a Vincular	Serviços
 3714 		DComp	423,93		0,00	
Código da Receita		PA Débito	Débito Apurado	Valor Compensado	Saldo a Pagar	Crédito Vinculado
1082-01-CP SEGURADOS - EMPREGADOS/AVULSO		02/2022	954,34	157,29	740,58	157,29
1099-01-CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11%		02/2022	266,64	266,64	0,00	266,64



Voltar



Compensação



Importar da RFB



Incluir

HMBHMCX KXIWNQMQ DVNW - CNPJ 89.123.456/0001-42
 Período de Apuração: 10/2021
 Categoria: Geral

Número	Formalização do Pedido	Valor Compensado	Saldo a Vincular	Serviços
 39965.12345.123456.1.3.16-7899	DComp	119.029,86	0,00	  



Voltar

DÉBITOS APURADOS			CRÉDITOS VINCULADOS		SALDO A PAGAR
Tributos/Códigos de Receita	PA Débito	Débito Apurado	Outros Créditos	Deduções	
			Compensação	Salário-Família	
Total Apurado Empresa		1.220,88	423,93	56,47	✓ 740,58

CNPJ			
Período de Apuração Agosto/2018	Data de Vencimento 20/09/2018	Número do Documento 07.16.18257.5994509-0	Pagar este documento até 20/09/2018
Observações Nº Recibo Declaração:40000000023174			Valor Total do Documento 796.095,49

Composição do Documento de Arrecadação					
Código	Denominação	Principal	Multa	Juros	Total
1082	CONTR PREV DESCONTA SEGURADO-EMPREGADO/AVULSO	158.471,26			158.471,26
	01 CP SEGURADOS - EMPREGADOS/AVULSO				
1170	CP TERCEIROS - SALÁRIO EDUCAÇÃO	57.410,93			57.410,93
	01 CP TERCEIROS - SALÁRIO EDUCAÇÃO				
1191	CP TERCEIROS - SENAC	22.964,10			22.964,10
	01 CP TERCEIROS - SENAC				
1196	CP TERCEIROS - SESC	34.446,41			34.446,41
	01 CP TERCEIROS - SESC				
1176	CP TERCEIROS - INCRA	4.592,52			4.592,52
	01 CP TERCEIROS - INCRA				
1200	CP TERCEIROS - SEBRAE	13.778,33			13.778,33
	01 CP TERCEIROS - SEBRAE				
1646	CONTRIB PREV RISCO AMBIENTAL/APOSENT ESPECIAL	31.240,02			31.240,02
	01 CP PATRONAL - GILRAT AJUSTADO				
1138	CONTRIB PREVIDENCIÁRIA EMPRESA/EMPREGADOR	459.290,28			459.290,28
	01 CP PATRONAL - EMPREGADOS/AVULSOS				
1138	CONTRIB PREVIDENCIÁRIA EMPRESA/EMPREGADOR	1.400,00			1.400,00
	04 CP PATRONAL - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS				
1099	CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11	770,00			770,00
	01 CP SEGURADOS - CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS - 11%				
1162	CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98	8.702,82			8.702,82
	01 CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98				
	CNPJ Prestador:04.947.331/0001-94				
1162	CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98	3.028,82			3.028,82
	01 CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98				
	CNPJ Prestador:07.862.6				
Totais		796.095,49			796.095,49

SENDER (Versão:4.5.0) Página: 1 / 1 14/09/2018 17:16:38

85870007960 5 95490385182 9 63071618257 2 59945090025 9

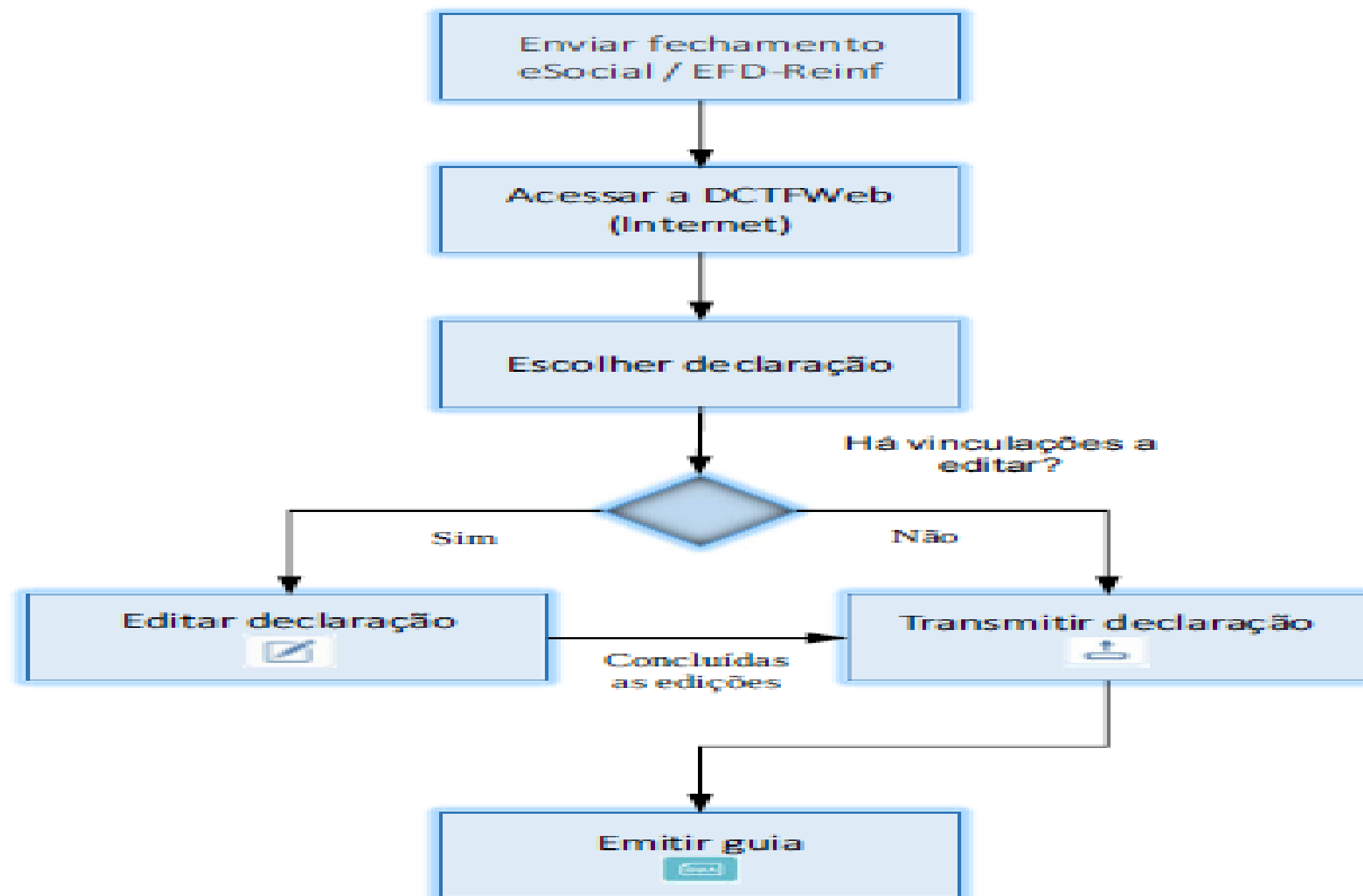
AUTENTICAÇÃO MECÂNICA

Documento de Arrecadação de Receitas Federais

85870007960 5 95490385182 9 63071618257 2 59945090025 9

CNPJ 07.105.743/0001-75
Número: 07.16.18257.5994509-0

Transmissão da DCTF Web e geração do DARF:





DCTFWEB - MIT

SISTAD



SISTAD

Sistema de Ajuste de Documentos de Arrecadação

SELEÇÃO DE DOCUMENTO PARA REALIZAÇÃO DO AJUSTE

Ajuste de Darf Pago à Última Declaração Processada



I021

Pagamento ajustado com sucesso. O número do novo Darf gerado após o ajuste é [07161830261861644]. Caso deseje obter o comprovante de pagamento, clique no botão 'Comprovante'.



Situação antes do Ajuste

Número do Documento: 10123706906062633

CNPJ: [REDACTED]

Período de Apuração: 01/10/2018

Data do Pagamento: 20/09/2018

Saldo do Pagamento: R\$ 5,06

Saldo Devedor Total no PA após o processamento da última declaração: R\$ 76.646,30

* Para o período de apuração selecionado, o valor do seu saldo é menor que o valor da sua dívida. Você deverá indicar em que parcelas de débito será utilizado o saldo disponível. Após as indicações, confirme o Ajuste. Para a confirmação é necessária a utilização total do saldo disponível.

Proposta de Ajuste

Saldo Disponível para Utilização: **sem saldo disponível**

Resultados por página: 10 | 20 | 50 | 100

Primeira | Anterior | ... | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | Próxima | Última

Ir para a página:

COMPOSIÇÃO								
Receita	Denominação	CNPJ Prest. Serviço	Código Nacional Obra	Valor Pago	Saldo Devedor antes do Ajuste	Utilizar Saldo	Valor Pago após Ajuste	Saldo Devedor após Ajuste
1138-05	Contr Previdenciária Empregado...			R\$ 0,00	R\$ 59,99	✓	R\$ 0,00	R\$ 59,99
1138-04	Contr Previdenciária Empregado...			R\$ 0,00	R\$ 49,99	✓	R\$ 0,00	R\$ 49,99
1138-03	Contr Previdenciária Empregado...			R\$ 0,00	R\$ 33,99	✓	R\$ 0,00	R\$ 33,99
1082-02	Contr Prev Desconta Segurado-E...			R\$ 0,00	R\$ 29,99	✓	R\$ 0,00	R\$ 29,99
1082-01	Contr Prev Desconta Segurado-E...			R\$ 0,00	R\$ 9,99	✓	R\$ 3,07	R\$ 6,92
1138-01	Contr Previdenciária Empregado...			R\$ 0,00	R\$ 1,99	✓	R\$ 1,99	R\$ 0,00
5041	Contribuição Previdenciária s/...			R\$ 5,06	R\$ 0,00		R\$ 0,00	R\$ 0,00
TOTAL				R\$ 5,06	R\$ 76.646,30		R\$ 5,06	R\$ 76.641,24

Resultados por página: 10 | 20 | 50 | 100

Primeira | Anterior | ... | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | Próxima | Última

Ir para a página:



Confirmar Desfazer **Comprovante** Voltar

CASE – IMPORTÂNCIA DE UMA ANÁLISE GERENCIAL

Relação de Declarações

Período de Apuração	Data Transmissão	Categoria	Origem	Tipo	Situação	Débito Apurado	Saldo a Pagar	Serviços
2021	23/02/2022 11:17:44	13º Salário	eSocial	Retificadora	Ativa	3.567,77	☐ 3.567,77	   
2021	06/01/2022 13:33:16	13º Salário	eSocial	Retificadora	Retificada	3.567,77	3.567,77	  
2021	14/12/2021 14:29:07	13º Salário	eSocial	Original	Retificada	3.567,77	3.567,77	  
12/2021	15/02/2022 16:31:59	Geral	eSocial, REINF CP	Retificadora	Ativa	13.857,22	☐ 12.883,10	   
12/2021	06/01/2022 13:36:55	Geral	eSocial, REINF CP	Original	Retificada	16.845,78	15.871,66	  
11/2021	15/02/2022 16:31:08	Geral	eSocial, REINF CP	Retificadora	Ativa	12.364,81	☐ 11.185,60	   
11/2021	14/12/2021 14:22:22	Geral	eSocial, REINF CP	Original	Retificada	14.712,84	13.533,63	  
10/2021	15/02/2022 16:04:04	Geral	eSocial, REINF CP	Retificadora	Ativa	14.287,66	☐ 13.019,59	   
10/2021	12/11/2021 16:49:31	Geral	eSocial, REINF CP	Original	Retificada	17.111,54	15.843,47	  



Emitir Guia em Lote

Diagnóstico Fiscal na Receita Federal

Pendência - Débito (SIEF)

CNPJ:

Receita

	PA/Exerc.	Dt. Voto	Vl.Original	Sdo.Devedor
1657-01 - CP-PATRONAL	10/2021	19/11/2021	6.000,72	6.000,72
1657-01 - CP-PATRONAL	11/2021	20/12/2021	4.989,55	4.989,55
1657-01 - CP-PATRONAL	12/2021	20/01/2022	6.350,70	6.350,70
1646-05 - CP-PATRONAL	10/2021	19/11/2021	352,98	352,98
1646-05 - CP-PATRONAL	11/2021	20/12/2021	293,50	293,50
1646-05 - CP-PATRONAL	12/2021	20/01/2022	373,57	373,57
1213-02 - CP-TERCEIROS	10/2021	19/11/2021	882,46	882,46
1213-02 - CP-TERCEIROS	11/2021	20/12/2021	733,75	733,75
1213-02 - CP-TERCEIROS	12/2021	20/01/2022	933,92	933,92

1657-01	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL	CP PATRONAL - COMERCIALIZAÇÃO PRODUÇÃO RURAL PJ
1646-05	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL	CP PATRONAL - GILRAT - COML PRODUÇÃO RURAL PJ
1213-02	CONTRIBUIÇÃO PARA OUTRAS ENTIDADES E FUNDOS	CP TERCEIROS - SENAR - COML PRODUÇÃO RURAL PJ

~~DCTFWEB – Compensação~~

- ✓ Para quem tem **crédito de RETENÇÃO de outros meses e quer COMPENSAR** : - Deverá fazer previamente o pedido de restituição utilizando o programa PER/DCOMP, disponível no sítio da Receita Federal , e fazer depois a declaração de COMPENSAÇÃO utilizando o PER/DCOMP Web, informando que o crédito foi detalhado em PER/DCOMP anterior.
- ✓ Os **créditos previdenciários anteriores** à utilização da DCTF Web **somente** podem ser utilizados para **compensar débitos previdenciários**
- ✓ Os créditos **apurados a partir da utilização da DCTF Web poderão** ser utilizados no PER/DCOMP Web para compensar outros débitos também apurados a partir de agosto de 2018, como IRRF, IRPJ, CSLL, Cofins, PIS, etc,
- ✓ A partir da DCTFWEB poderá abater os créditos em TERCEIROS (Outras entidades).



Novidades DCTFWeb

MIT (Módulo de Inclusão de Tributos)

O que iremos aprender?

- Nova Instrução Normativa;
- Novidades na DCTFWeb;
- Prazo;
- Recolhimento (DARF);
- Transição DCTF Mensal (PGD);
- DCTF Inatividade (Competência Janeiro);
- Processos;

Instrução Normativa

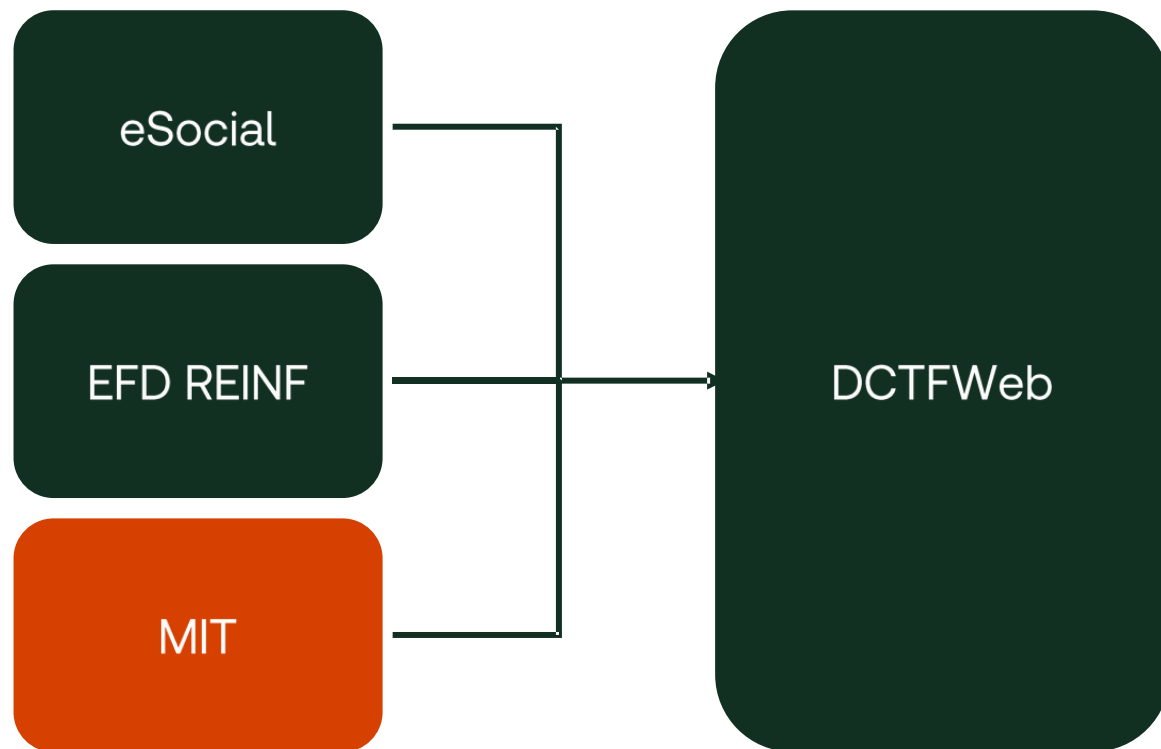
IN RFB Nº
2.005/2021

Revogada



IN RFB Nº
2.237/2024

Nova DCTFWeb



- Substituto DCTF Mensal (PGD);
- IRPJ, CSLL, PIS, COFINS, IPI, RET, etc...
- Competência Jan/2025;

Novo Prazo DCTFWeb

ÚLTIMO DIA ÚTIL do mês subsequente

Importante!

Não se fala em postergação.

MIT - Módulo de Inclusão de Tributos

- Não tem WebService (Diferente do eSocial e EFD REINF);
- Preenchido manualmente dentro da DCTFWeb (eCac);
- Importado por meio de arquivo externo dentro da DCTFWeb (eCac);

```
1 {
2   "PeriodoApuracao": {
3     "MesApuracao": 1,
4     "AnoApuracao": 2025
5   },
6   "DadosIniciais": {
7     "SemMovimento": false,
8     "QualificacaoPj": 1,
9     "TributacaoLucro": 2,
10    "VariacoesMonetarias": 2,
11    "RegimePisCofins": 1,
12    "ResponsavelApuracao": {
13      "CpfResponsavel": 00000000000,
14      "TelResponsavel": {
15        "Ddd": 48,
16        "NumTelefone": 999999999
17      },
18      "EmailResponsavel": "responsavel@gmail.com",
19      "RegistroCrc": {
20        "UfRegistro": "SC",
21        "NumRegistro": 123456
22      }
23    }
24  },
25  "Debitos": {
26    "BalancoLucroReal": false,
27    "PisPasep": {
28      "ListaDebitos": [{
29        "IdDebito": 1,
30        "CodigoDebito": 691201,
31        "ValorDebito": 16.50
32      }],
33      "Cofins": {
34        "ListaDebitos": [{
35          "IdDebito": 2,
36          "CodigoDebito": 684001,
37          "ValorDebito": 76.00
38        }]
39      }
40    }
41  }
42 }
```

MIT - Módulo de Inclusão de Tributos



Receita Federal

15/11/2024 10:11:12

Filtros

Período Apuração Inicial

Período Apuração Final

Data Recorrência Inicial

Data Recorrência Final

Categoria Recorrência

Situação Declaração

01/10/2023

30/12/2024

01/12/2024

30/12/2024

Em andamento

Em andamento, Alta

Mostrar Controles Avançados

Pesquisar

Relatório de Declarações

MIT

Módulo de Inclusão de Tributos

Apurações

Importar Apuração

+ Nova Apuração

2024

Mostrar

Situação

Período	ID da Apuração	Situação	Data de Encerramento	Total Apurado	Ações
Jan/2024		Em Edição		R\$ 2.100,00	  
Fev/2024	418335592024020001	Encerrada	05/12/2024	R\$ 4.000,00	  



PASSO A PASSO

MIT – Acesso Página da DCTFWeb



Versão APP: 2.0.0.812

Filtros

☐ Sou Procurador e desejo visualizar as declarações de meus outorgantes

Período Apuração Inicial
01/10/2021

Período Apuração Final
11/02/2025

Data Transmissão Inicial
12/01/2025

Data Transmissão Final
11/02/2025

Categoria Declaração
6 selecionados

Situação Declaração
Em andamento, Ativa

Módulo de Inclusão de Tributos

Exibir Condições Adicionais

Pesquisar

Relação de Declarações

Período de Apuração	Data Transmissão	Categoria	Origem	Tipo	☐ Situação	Débito Apurado	☐ Saldo a Pagar	Serviços
2024		13º Salário	eSocial	Original	☐ Em andamento	883,81	883,81	
2023		13º Salário	eSocial	Original	☐ Em andamento	1.940,90	1.940,90	
01/2025		Geral	eSocial, REINF CP, REINF RET, MIT	Original	☐ Em andamento	35.765,59	29.265,59	
04/2024		Geral	eSocial	Original	☐ Em andamento	6.193,70	6.193,70	

MIT - INICIAR UMA NOVA APURAÇÃO

Versão: 10.0

MIT

Módulo de Inclusão de Tributos

Portal DCTFWeb

CNPJ:



Não há apurações preenchidas.

+ Nova Apuração

Importar Apuração

MIT

Módulo de Inclusão de Tributos Exemplo

- Apuração do Período de Apuração = 01/2025 Forma de Tributação do Lucro - Presumido

MIT - INICIAR UMA NOVA APURAÇÃO

Nova Apuração

Mês	Ano
Janeiro ▼	2025 ▼

☐ Com Evento Especial

Cancelar

Confirmar



MIT - NOVA APURAÇÃO

DADOS INICIAIS - LP

MIT - Módulo de Inclusão de Tributos

Exportar Apuração

DADOS INICIAIS ¹

DÉBITOS ³

SUSPENSÕES

PENDÊNCIAS ⁴

ENCERRAMENTO

PXVVWP VHKMXXBQW HQIHDQ - [REDACTED] PERÍODO DA APURAÇÃO: Janeiro/2025

Verificar Pendências

Salvar

☐ Apuração Sem Movimento

Qualificação da Pessoa Jurídica

PJ em geral

Forma de Tributação do Lucro

Presumido

Critério de Reconhecimento das Variações Monetárias

Regime de Caixa

Regime de Apuração (PIS/Pasep - Cofins)

Cumulativa

Responsável pelo Preenchimento da Apuração ¹

Dados do Responsável

CPF

453.507.366-04

Nome

XOZFWRL NZRZ

DDD

Telefone

Correio Eletrônico

UF CRC

Registro CRC

MIT - NOVA APURAÇÃO

DADOS INICIAIS - LP

Qualificação da Pessoa Jurídica

PJ em geral ▼

Forma de Tributação do Lucro

Presumido ▼

Critério de Reconhecimento das Variações Monetárias

Regime de Caixa ▼

Regime de Apuração (PIS/Pasep - Cofins)

Cumulativa ▼

MIT - NOVA APURAÇÃO

DÉBITOS - LP

MIT - Módulo de Inclusão de Tributos

Exportar Apuração

DADOS INICIAIS ¹

DÉBITOS ³

SUSPENSÕES

PENDÊNCIAS ⁴

ENCERRAMENTO

PXVVWPVHKMXDXBQW/HQIHDQ - CNPJ: [REDACTED] | PERÍODO DA APURAÇÃO: Janeiro/2025

Verificar Pendências

Salvar

IRPJ [•]

CSLL [•]

IRRF

IPI

IOF

PIS/PASEP

COFINS

CONTRIBUIÇÕES DIVERSAS

CPSS

RET/PAGAMENTO UNIFICADO

+ Incluir Débito

MIT - NOVA APURAÇÃO

DÉBITOS - LP

MIT - Módulo de Inclusão de Tributos

Exportar Apuração

DADOS INICIAIS

DÉBITOS ¹

SUSPENSÕES

PENDÊNCIAS ¹

ENCERRAMENTO

PGDVQWQT QMWXIPWVQKW DVNW - CNPJ: [REDACTED] | PERÍODO DA APURAÇÃO: Janeiro/2025

Verificar Pendências

Salvar

IRPJ

CSLL

IRRF

IPI

IOF

PIS/PASEP

COFINS

CONTRIBUIÇÕES DIVERSAS

CPSS

RET/PAGAMENTO UNIFICADO

+ Incluir Débito

Débitos - Contribuição para os Programas de Integração Social e de Formação do Patrimônio do Servidor Público (PIS/PASEP)



Código de Receita

Período de Apuração

Valor do Débito

Valor Suspenso

Saldo a Pagar

Nenhum débito informado.

MIT - NOVA APURAÇÃO

DÉBITOS - LP

IRPJ

CSLL

IRRF

IPI

IOF

PIS/PASEP

COFINS

CONTRIBUIÇÕES DIVERSAS

CPSS

RET/PAGAMENTO UNIFICADO

Cancelar

Incluir Débito

Código de Receita/Denominacão

0679-03 - PIS - TRIBUTAÇÃO DE BEBIDAS FRIAS - CERVEJAS

0679-04 - PIS - TRIBUTAÇÃO DE BEBIDAS FRIAS - CERVEJAS - SCP

0691-03 - PIS - TRIBUTAÇÃO DE BEBIDAS FRIAS - DEMAIS BEBIDAS

0691-04 - PIS - TRIBUTAÇÃO DE BEBIDAS FRIAS - DEMAIS BEBIDAS - SCP

0906-01 - PIS - REGIME ESPECIAL DE APURAÇÃO E PAGAMENTO - ALCOOL

0906-02 - PIS - REGIME ESPECIAL DE APURAÇÃO E PAGAMENTO (RECOB) - ÁLCOOL - SCP

Nenhum debito informado.

MIT - NOVA APURAÇÃO

DÉBITOS - LP

PXVVWP VHKMXXBQW HQIHDQ - CN [REDACTED] 1-47 | PERÍODO DA APURAÇÃO: Janeiro/2025

Verificar Pendências Salvar

IRPJ ● CSLL ● IRRF IPI IOF PIS/PASEP COFINS CONTRIBUIÇÕES DIVERSAS CPSS RET/PAGAMENTO UNIFICADO

+ Incluir Débito

IRPJ ● CSLL ● IRRF IPI IOF PIS/PASEP COFINS CONTRIBUIÇÕES DIVERSAS CPSS RET/PAGAMENTO UNIFICADO

Cancelar

Incluir Débito

Código de Receita/Denominação
8109-02 - PIS - FATURAMENTO - PJ EM GERAL

Periodicidade	Mês	Ano
Mensal	1	2025

Valor do Débito
R\$ 5.000,00

X

Confirmar

MIT - NOVA APURAÇÃO

DÉBITOS - LP

IRPJ ●

CSLL ●

IRRF

IPI

IOF

PIS/PASEP

COFINS

CONTRIBUIÇÕES DIVERSAS

CPSS

RET/PAGAMENTO UNIFICADO

Cancelar

Incluir Débito

Código de Receita/Denominacão

2172-01 - COFINS - FATURAMENTO/PJ EM GERAL

×

Periodicidade

Mês

Ano

Mensal

1

2025

Valor do Débito

R\$ 15.000,00

×



Confirmar

MIT - NOVA APURAÇÃO PENDÊNCIAS - LP

MIT - Módulo de Inclusão de Tributos

Exportar Apuração

DADOS INICIAIS

DÉBITOS

SUSPENSÕES

PENDÊNCIAS

ENCERRAMENTO

PXVVWP VHKMXXBQW HQIHDQ - [REDACTED] | PERÍODO DA APURAÇÃO: Janeiro/2025

Verificar Pendências

Salvar

✓ Não existe pendência.

MIT - NOVA APURAÇÃO

ENCERRAMENTO - LP

MIT - Módulo de Inclusão de Tributos

Exportar Apuração

DADOS INICIAIS

DÉBITOS

SUSPENSÕES

PENDÊNCIAS

ENCERRAMENTO

PXVVWP VHKMXDXBQW HQIHDQ - CNPJ [REDACTED] | PERÍODO DA APURAÇÃO: Janeiro/2025

Verificar Pendências

Salvar

Fluxo da Apuração

Iniciada em 11/02/2025

Sem pendências impeditivas

Encerrada

Encerrar Apuração

Resumo dos Débitos Apurados

IRPJ	R\$ 0,00
CSLL	R\$ 0,00
IRRF	R\$ 0,00
IPI	R\$ 0,00
IOF	R\$ 0,00

PIS/PASEP	R\$ 5.000,00
COFINS	R\$ 15.000,00
CONTRIBUIÇÕES DIVERSAS	R\$ 0,00
CPSS	R\$ 0,00
RET/PAGAMENTO UNIFICADO	R\$ 0,00

Total Apurado:
R\$ 20.000,00

Suspensões:
R\$ 0,00

MIT - NOVA APURAÇÃO

ENCERRAMENTO - LP

MIT/Apurações > Apuração (01/2025) - ID: 0000000000000003023

MIT - Módulo de Inclusão de Tributos

✓ Apuração encerrada com sucesso.

Exportar Apuração

DADOS INICIAIS

DÉBITOS

SUSPENSÕES

PENDÊNCIAS

ENCERRAMENTO

PGDVQWQT QMWXIPWVQKW DVNW - CNPJ [REDACTED] | PERÍODO DA APURAÇÃO: Janeiro/2025

Verificar Pendências

Salvar

Fluxo da Apuração



Iniciada em 13/02/2025



Sem pendências
impeditivas



Encerrada em 13/02/2025

Acessar DCTFWeb

MIT – Nova Apuração Acesso a DCTFWeb

Relação de Declarações								
Período de Apuração	Data Transmissão	Categoria	Origem	Tipo	Situação	Débito Apurado	Saldo a Pagar	Serviços
01/2025		Geral	eSocial, REINF CP, REINF RET, MIT	Original	Em andamento	54.200,00	47.700,00	 



Origem
eSocial, REINF CP, REINF RET, MIT

MIT - NOVA APURAÇÃO

SEM MOVIMENTO –

DCTFWEB - INATIVAS

Nova Apuração

Mês	Ano
Janeiro ▼	2025 ▼

☐ Com Evento Especial

Cancelar

Confirmar



MIT - NOVA APURAÇÃO

SEM MOVIMENTO –

DCTFWEB - INATIVAS

MIT - Módulo de Inclusão de Tributos

Exportar Apuração

DADOS INICIAIS

DÉBITOS

SUSPENSÕES

PENDÊNCIAS

ENCERRAMENTO

PXVVWP VHMXDXBQW HQIHDQ - [REDACTED] | PERÍODO DA APURAÇÃO: Janeiro/2025

Verificar Pendências Salvar

☒ Apuração Sem Movimento

Qualificação da Pessoa Jurídica

PJ em geral

Critério de Reconhecimento das Variações Monetárias

Forma de Tributação do Lucro

Regime de Apuração (PIS/Pasep - Cofins)

Responsável pelo Preenchimento da Apuração

Dados do Responsável

CPF

453.507.366-04

Nome

XOZFWRL NZRZ

DDD

Telefone

Correio Eletrônico

UF CRC

▼

Registro CRC

MIT - NOVA APURAÇÃO

SEM MOVIMENTO – DCTFWEB –

INATIVAS ENCERRAMENTO

MIT - Módulo de Inclusão de Tributos

Exportar Apuração

DADOS INICIAIS

DÉBITOS

SUSPENSÕES

PENDÊNCIAS

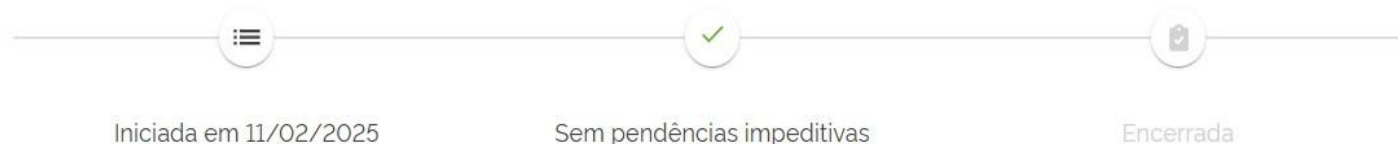
ENCERRAMENTO

PXVVWP VHKMXXBQW HQIHDQ - [REDACTED] | PERÍODO DA APURAÇÃO: Janeiro/2025

Verificar Pendências

Salvar

Fluxo da Apuração



Encerrar Apuração

☒ Transmissão Imediata



Ajustes para recepção dos débitos do MIT

DCTFWeb - Ajustes Nova Origem de Tributos

Relação de Declarações

Período de Apuração	Data Transmissão	Categoria	Origem	Tipo	 Situação	Débito Apurado	 Saldo a Pagar	Serviços
01/2025		Geral	eSocial, REINF CP, REINF RET, MIT	Original	 Em andamento	54.200,00	47.700,00	 



Origem

eSocial, REINF CP, REINF RET,
MIT

DCTFWeb - Ajustes

Emissão de DARF antes da transmissão

Q [Menu] Dados Cadastrais ▾ Créditos Vinculáveis ▾ Aplicar Vinculação Automática Relatórios ▾ Tabela de Vinculação

PXVVWP VHKMXDXBQW HQIHDQ - CNPJ: 00.225.100/0001-47
Período de Apuração: 04/2024
Categoria: Geral

+ Filtros

DÉBITOS APURADOS			SALDO A PAGAR
Tributos/Códigos de Receita	PA Débito	Débito Apurado	
Total Apurado Empresa 00.825.409/0001-47			6.193,70
Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SEGURADOS		2.037,70	2.037,70
Total CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA PATRONAL		2.860,00	2.860,00
Total CONTRIBUIÇÃO PARA OUTRAS ENTIDADES E FUNDOS		1.276,00	1.276,00
Total PIS		20,00	20,00

Editar DARF

Exibir Resumo da Situação

Transmitir Voltar

Emitir DARF

- É necessário que a escrituração ou o MIT tenha sido enviados.

- Nas hipóteses em que a escrituração ou o MIT ainda não tenham sido enviados (ex.: tributo com vencimento diário que será informado na EFD-Reinf) o DARF pode ser emitido no **SicalcWeb**.

DCTFWeb - Ajustes Tributos Divisíveis em Quotas

Dados Cadastrais ▾

Créditos Vinculáveis ▾

Aplicar Vinculação Automática

Relatórios ▾

Tabela de Vinculação

Quotas

Quotas

Quantidade de Quotas: 3 ▾

	Códigos de Receita	PA Débito	Nr Cota	Valor Principal
☒	0220-01 - IRPJ - PJ OBRIGADA AO LUCRO REAL - ENTIDADE NÃO FINANCEIRA - APURAÇÃO TRIMESTRAL	1º Trimestre/2025		21.000,00
☐	6012-01 - CSLL - LUCRO REAL - ENTIDADE NÃO FINANCEIRA - APURAÇÃO TRIMESTRAL	1º Trimestre/2025		12.000,00

Calcular Quotas

Voltar

Podem ser divididos em quotas o IRPJ ou a CSLL apurados e informados a partir do MIT no período de apuração correspondente ao encerramento de cada trimestre.

DCTFWeb - Ajustes Tributos

Divisíveis em Quotas

Quotas ✕

	Códigos de Receita	PA Débito	Nr Cota	Valor Principal
☒	0220-01 - IRPJ - PJ OBRIGADA AO LUCRO REAL - ENTIDADE NÃO FINANCEIRA - APURAÇÃO TRIMESTRAL	1º Trimestre/2025	1	7.000,00
	0220-01 - IRPJ - PJ OBRIGADA AO LUCRO REAL - ENTIDADE NÃO FINANCEIRA - APURAÇÃO TRIMESTRAL	1º Trimestre/2025	2	7.000,00
	0220-01 - IRPJ - PJ OBRIGADA AO LUCRO REAL - ENTIDADE NÃO FINANCEIRA - APURAÇÃO TRIMESTRAL	1º Trimestre/2025	3	7.000,00
☒	6012-01 - CSLL - LUCRO REAL - ENTIDADE NÃO FINANCEIRA - APURAÇÃO TRIMESTRAL	1º Trimestre/2025	1	4.000,00
	6012-01 - CSLL - LUCRO REAL - ENTIDADE NÃO FINANCEIRA - APURAÇÃO TRIMESTRAL	1º Trimestre/2025	2	4.000,00
	6012-01 - CSLL - LUCRO REAL - ENTIDADE NÃO FINANCEIRA - APURAÇÃO TRIMESTRAL	1º Trimestre/2025	3	4.000,00

Desfazer Quotas **Geração de Guias** Voltar



DCTFWeb - Ajustes Tributos Divisíveis em Quotas

Quotas ✕						
	Códigos de Receita	PA Débito	Data Vencimento	Nr Cota	Valor Principal	Valor Total
☐	0220-01 - IRPJ - PJ OBRIGADA AO LUCRO REAL - ENTIDADE NÃO FINANCEIRA - APURAÇÃO TRIMESTRAL	1º Trimestre/2025	30/04/2025	1	7.000,00	7.000,00
☐	0220-01 - IRPJ - PJ OBRIGADA AO LUCRO REAL - ENTIDADE NÃO FINANCEIRA - APURAÇÃO TRIMESTRAL	1º Trimestre/2025	30/05/2025	2	7.000,00	7.000,00
☐	0220-01 - IRPJ - PJ OBRIGADA AO LUCRO REAL - ENTIDADE NÃO FINANCEIRA - APURAÇÃO TRIMESTRAL	1º Trimestre/2025	30/06/2025	3	7.000,00	7.000,00
☐	6012-01 - CSLL - LUCRO REAL - ENTIDADE NÃO FINANCEIRA - APURAÇÃO TRIMESTRAL	1º Trimestre/2025	30/04/2025	1	4.000,00	4.000,00
☐	6012-01 - CSLL - LUCRO REAL - ENTIDADE NÃO FINANCEIRA - APURAÇÃO TRIMESTRAL	1º Trimestre/2025	30/05/2025	2	4.000,00	4.000,00
☐	6012-01 - CSLL - LUCRO REAL - ENTIDADE NÃO FINANCEIRA - APURAÇÃO TRIMESTRAL	1º Trimestre/2025	30/06/2025	3	4.000,00	4.000,00

- A emissão do DARF em quotas será efetuada sempre na DCTFWeb em que foram declarados. Emitir DARF Voltar
- O sistema calcula os acréscimos legais nas hipóteses em que forem devidos.
- Caso o contribuinte selecione quotas com vencimentos diferentes será emitido um único DARF com a data de pagamento igual ao vencimento mais recente.

Empresas Inativas – Envio DCTFWeb sem movimento

Com a unificação das declarações, a RFB passará a utilizar apenas a DCTFWeb para identificar a omissão na entrega da declaração de tributos.

Como na DCTFWeb sem movimento **não há obrigatoriedade de renovação anual**, caso o contribuinte que se encontre na situação de inatividade **tenha** uma DCTFWeb sem movimento **válida** (ou seja, a última DCTFWeb entregue foi sem movimento) **não há necessidade de enviar a DCTFWeb sem movimento em janeiro de 2025.**

Por outro lado, caso o contribuinte **não tenha** uma DCTFWeb sem movimento **válida**, **terá que apresentar a DCTFWeb sem movimento. Quando?**

- 1) No período de apuração equivalente ao início da obrigatoriedade da DCTFWeb; OU
- 2) No período de apuração equivalente ao mês em que passou a não ter movimento; OU
- 3) No início de sua atividade, caso este seja posterior ao início da obrigatoriedade da DCTFWeb.

Antecipação do recolhimento de IRPJ ou CSLL – Decisão do contribuinte

No MIT não são informados os pagamentos ou outras formas de extinção do crédito.

O **IRPJ** e a **CSLL** apurados trimestralmente devem ser DECLARADOS no último mês do trimestre (MIT e DCTFWeb).

Caso o **contribuinte opte por antecipar o RECOLHIMENTO** destes tributos, deve emitir o DARF no **Sicalcweb** atentando-se para o preenchimento correto dos dados (código de receita, período de apuração, vencimento).

Na DCTFWeb, este DARF poderá ser utilizado para geração de DARF residual por meio da funcionalidade “Abater Pagamentos Anteriores”, caso exista saldo a pagar.

DCTFWeb - Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais — Receita Federal

- [Instrução Normativa RFB nº 2.237, de 4 de dezembro de 2024](#)
- [Instrução Normativa RFB nº 2.005, de 29 de janeiro de 2021](#)
- [Manual de Orientação da DCTFWeb](#)
- [Guia Rápido da DCTFWeb](#)
- [Perguntas e Respostas da DCTFWeb](#)
- [MIT - Esclarecimentos Iniciais](#)
- [MIT - Leiaute 1.0 do Arquivo JSON de Importação](#)
- [MIT - Esquema 1.0 do Arquivo JSON de Importação](#)
- [MIT - Exemplos de Arquivo JSON de Importação](#)
- [Notas Orientativas](#)
- [Esquemas XSD do Relatório XML de Saída da DCTFWeb](#)

[illegible]