



# DCTFWWeb

E REFLEXOS NO  
DEPARTAMENTO  
PESSOAL

Marcilene Evangelista



# Breve Apresentação

## Marcilene Evangelista

Gestora de setor pessoal na empresa Secran Contabilidade, Instrutora e palestrante na área trabalhista, instrutora e Social.

Atuando há 15 anos na área de Departamento de Pessoal. Pós-Graduada em Psicologia organizacional e do trabalho pela Unifor.

Voluntária pela Comissão de Normas Técnicas aplicadas às áreas Trabalhista e Previdenciária CRC-CE.

Expertise com diversos seguimentos como Comércio varejista, serviços e Saúde.



## Definição

Declaração que substituirá a GFIP e que será gerada a partir do eSocial, EFD-Reinf e SERO, com apuração automática dos débitos e, quando for o caso, dos créditos.

- ***Débitos (contribuição previdenciária, contribuição para outras entidades e fundos, IRRF\*)***
- ***Créditos (Salário-Família, Salário-Maternidade e Retenções sobre notas fiscais)***

**Marcilene Evangelista**



# DCTFWEB

## eSocial

### Débitos

- Remunerações;
- Comercialização Produção Rural – PF;
- Aquisição Produção Rural – PF e PJ

### Créditos

- Salário Família;
- Salário Maternidade

**Prazo: Até 07 do mês subsequente**

## EFD - Reinf

### Débitos

- Retenções sobre nota fiscal – Lei 9.711/1998 (serviços tomados);
- Comercialização Produção Rural – PJ;
- Patrocínio a clubes de futebol;
- CPRB - Lei 12.546/2011;
- Receita de Espetáculos Desportivos.

### Créditos

- Retenções sofridas sobre notas fiscais – Lei 9.711/1998 (serviços prestados)

**Prazo: Até 15 do mês subsequente**

## DCTF Web

- Consolidar as apurações enviadas nas escriturações do eSocial e Reinf;
- Incluir outros créditos (importados ou inseridos manualmente)
  - Parcelamentos;
  - Compensações;
  - Exclusões;
  - Suspensões;
  - Pagamento

### Consolida os DÉBITOS e CRÉDITOS

- Apura o saldo a pagar
- Transmite a DCTF Web (Até 15 do mês subsequente)
- Gera DARF (Vencimento: Até 20 do mês subsequente)
- Permite a retificação da informações
- Geração e consultas de relatórios



# Quem é o responsável pela transmissão

## De quem é esse bucho?



CONTRIBUINTE

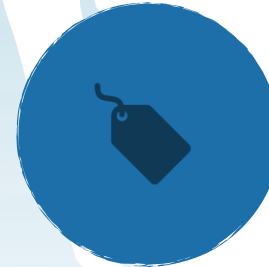
CLIENTE



ESCRITORIOS



SETOR FISCAL



TRIBUTOS



SETOR MAIS  
LINDO

DP

# QUANDO COMEÇA?

- COMPETENCIA DE OUTUBRO 2021

- ENVIO ATE 12  
NOVEMBRO 2021

**INSTRUÇÃO NORMATIVA  
2.038 DE 2021**



# CRONOGRAMA

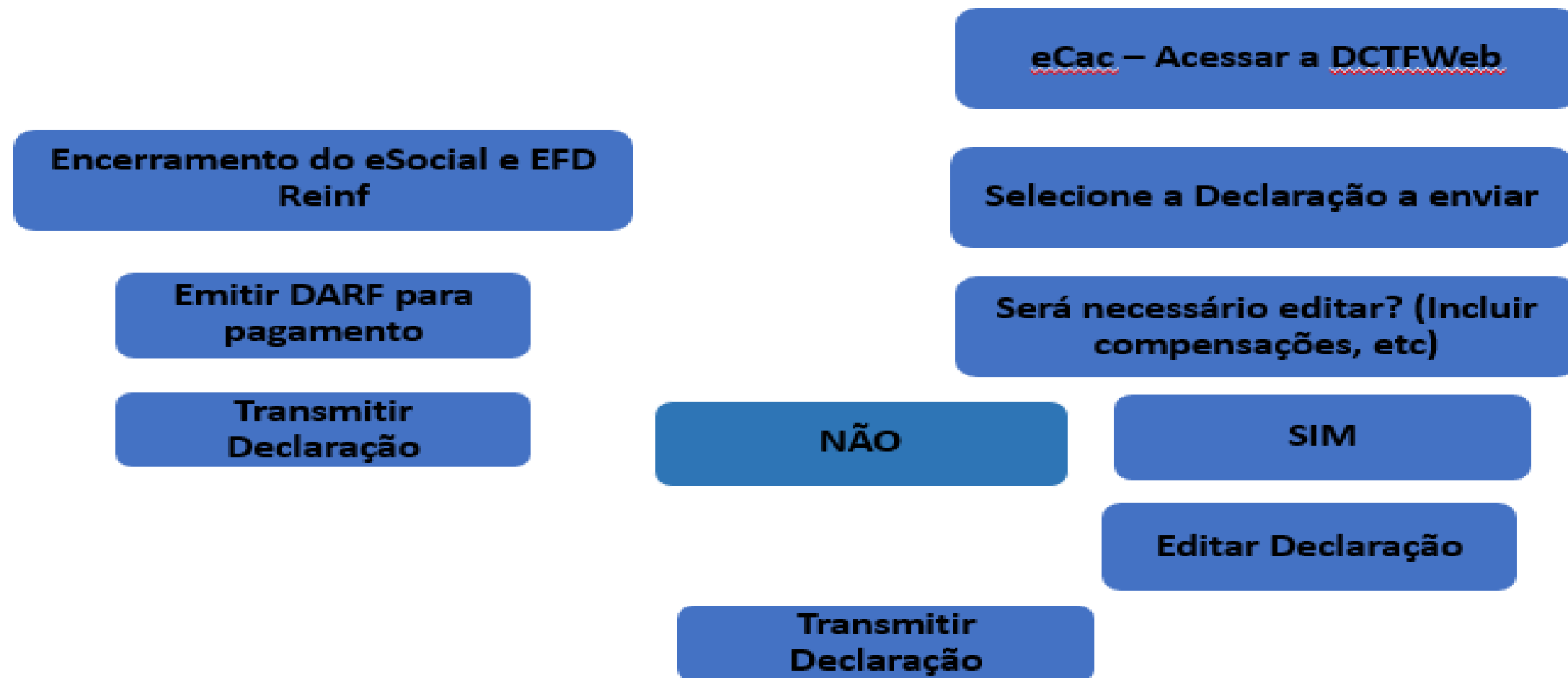
Confira aqui o novo cronograma de implantação da DCTFWeb:

Contribuinte	Início da DCTFWeb	Prazo de envio da DCTFWeb
<b>Grupo 1:</b> Empresas com faturamento acima de 78 milhões no ano-calendário de 2016.	Agosto de 2018	14/09/2018
<b>Grupo 2:</b> Empresas com faturamento no ano-calendário de 2017 acima de R\$ 4.800.000,00, exceto as que constam como optantes pelo Simples Nacional no CNPJ em 1º de julho de 2018.	Abril de 2019	15/05/2019
<b>Grupo 2 B:</b> Empresas com faturamento no ano-calendário de 2017 inferior de R\$ 4.800.000,00.  <b>Grupo 3:</b> Pessoas Jurídicas optantes do Simples em 01/07/2018, MEIs, Entidades sem fins lucrativos (CNPJ).  <b>Grupo 3:</b> Empregadores pessoas físicas, produtor rural pessoa física, cartórios.  <b>Grupo 3:</b> Segurado especial	Outubro de 2021	12/11/2021
<b>Grupo 4:</b> Para os entes públicos integrantes do “Grupo 1 – Administração Pública” e do “Grupo 5 – Organizações Internacionais e Outras Instituições Extraterritoriais”.	Junho de 2022	15/08/2022



Comissão de  
**Normas Técnicas  
Trabalhistas  
e Previdenciárias**  
CRCCE

# FLUXO





# 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.

**Marcilene Evangelista**



# ACESSOS




CENTRO VIRTUAL  
DE ATENDIMENTO



Atenção: Seu certificado expira em 9 dias.

LOCALIZAR SERVIÇO



Alterar perfil de acesso

SERVIÇOS EM DESTAQUE

- Cadastro, Consulta e Cancelamento – Procuração para e-CAC
- Opção pelo Domicílio Tributário Eletrônico - DTE
- Processos Digitais (e-Processo)
- Sistema de Leilão Eletrônico - SUE

SERVIÇOS MAIS ACESSADOS

- Caixa Postal

Cadastros

Certidões e Situação Fiscal

Cobrança e Fiscalização

Conveniados e Parceiros

Declarações e Demonstrativos

Dívida Ativa da União

Legislação e Processo

Pagamentos e Parcelamentos

Regimes e Registros Especiais

Restituição e Compensação

Senhas e Procurações

Simple Nacional

Outros


Declarações e Demonstrativos

- Consulta Rendimentos Informados por Fontes Pagadoras
- Cópia de Declaração
- DCTF – Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais
  - Assinar e Transmitir DCTFWeb
  - Extrato do Processamento – DCTF

Marcilene Evangelista



# ACESSOS



Receita Federal

DOCTWEB

versão APP2.0.0.62 - EBD1 - DSD1 - DSDL1

Tabela de VinculaçãoAjuda

Filtros

Período de Apuração Inicial

01/01/2017

Período Final

31/12/2017

Categoria de Declaração

Todas as Categorias

Número de Recibo

Minimizar Situação de Declaração

Em Andamento

Ativa

Retificada

Excluída

Transmitido Hoje

Com saldo a pagar

Todas

🔍

Pesquisar














Relação de Declarações







Período de Apuração	Data Transmissão	Categoria	Tipo	Situação	Débito Apurado	Saldo a Pagar	Serviços
03/04/2017		Espetáculo Desportivo	Original	Em andamento	1.400,00	1.400,00	<div><div></div><div></div></div>
04/2017		Aferição - OIG-00.000/00201/51	Original	Em andamento	13.000,00	13.000,00	<div><div></div><div></div></div>
2017	12/09/2017 15:37:07	13ª Salário	Original	Ativa	14.100,00	12.500,00	<div><div></div><div></div><div></div></div>
03/2017		Genl.	Original	Em andamento	40.500,00	41.500,00	<div><div></div><div></div></div>
02/2017	12/09/2017 15:58:05	Genl.	Retificadora	Ativa	36.101,00	35.451,00	<div><div></div><div></div><div></div></div>
02/2017	12/09/2017 15:36:01	Genl.	Original	Retificada	36.101,00	35.451,00	<div><div></div><div></div><div></div></div>
01/2017		Genl.	Original	Em andamento	50.800,00	53.800,00	<div><div></div><div></div></div>

Emitir Guia em Lote

# ACESSOS

---

Serviços		
		
		
		
		
		

	<b>Editar</b>
	<b>Excluir</b>
	<b>Transmitir Declaração</b>
	<b>Visualizar Declaração</b>
	<b>Retificar</b>
	<b>Visualizar Recibo</b>

Marcilene Evangelista

# ACESSOS






 **Receita Federal**  
DCTFWEB  
Versão APP2.0.0.62 - E801 - D801 - E801.1

Tabela de Vinculação [Ajuda](#)


















**Filtros**


Período de Apuração Inicial:   Período Final:   Categoria da Declaração:  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
02/01/2017		Espetáculo Desportivo	Original	Em andamento	1.400,00	1.400,00	 
04/2017		Aferição - CNIO 00.000.00281/51	Original	Em andamento	13.000,00	13.000,00	 
2017	12/09/2017 15:37:07	13º Salário	Original	Ativa	14.100,00	12.100,00	  
03/2017		Genal	Original	Em andamento	43.500,00	41.500,00	 
02/2017		Genal	Retificadora	Em andamento	36.101,00	35.431,00	  
02/2017	12/09/2017 15:36:01	Genal	Original	Ativa	36.101,00	35.431,00	  
01/2017		Genal	Original	Em andamento	58.800,00	53.800,00	 

 **Emitir Guia em Lote**



O contribuinte poderá editar/visualizar o conteúdo da DCTFWeb antes da transmissão



É possível também transmitir diretamente, sem necessidade de abrir a declaração

# TIPOS DE DCTFWEB

## Geral (mensal)

Declara os débitos oriundos da folha de pagamento mensal (eSocial) e da EFD-Reinf (retenções sobre NF, comercialização produção rural, etc) - **Até dia 15 do mês seguinte.**

## Diária (Espetáculos Desportivos)

Declara os débitos oriundos da EFD-Reinf decorrentes da realização de espetáculo desportivos - **transmitida até o 2º (segundo) dia útil após a realização do evento desportivo**

## Anual (13º salário)

Declara os débitos oriundos da folha de pagamento do 13º salário (eSocial). É possível utilizar adiantamento de retenção sobre NF para abater os débitos – **Prazo 20 de dezembro**

**Marcilene Evangelista**



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL DO BRASIL**  
**Recibo de Entrega da Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais Previdenciários - DCTFWeb**

<b>CNPJ/CPF</b>	
<b>Nome</b>	PJ TESTE SUSPENSAO PROC X TERC
<b>Período de apuração</b>	01/2017
<b>Declaração Retificadora</b>	Sim
<b>Identificação da apuração de débitos</b>	32111 / eSocial 6551 / REINF

**Totalização das Contribuições apuradas no período**

	<b>Débitos Apurados</b>	<b>Saldo a Pagar</b>
<b>Contribuição Previdenciária Segurados</b>	R\$ 5.500,00	R\$ 3.426,45
<b>Contribuição Previdenciária Patronal</b>	R\$ 60.812,00	R\$ 60.512,00
<b>Contribuição para Outras Entidades e Fundos</b>	R\$ 20.000,00	R\$ 17.000,00
<b>IRRF</b>	R\$ 0,00	R\$ 0,00

O presente Recibo de Entrega da DCTFWeb resume a referida declaração, que constitui compromisso do contribuinte de cumprir as obrigações tributárias previstas no parágrafo 2º do artigo 5º do Decreto-Lei nº 157, de 28 de junho de 1967, e no parágrafo 2º do artigo 5º do Decreto-Lei nº 118, de 28 de junho de 1984.

**Dados do Representante da Pessoa Jurídica**

<b>Nome</b>	NZFIRXRL WLIMZH
<b>CPF</b>	
<b>Telefone</b>	3121041182

**Recibo de Entrega da DCTFWeb**

<b>DCTFWeb recebida via Internet pelo Agente Receptor SERPRO em</b>	14/09/2017 15:40:25
<b>Nº do recibo de entrega</b>	00000000000000000026
<b>Enviada via código acesso</b>	

**Marcilene Evangelista**



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL DO BRASIL**  
 Documento de Arrecadação de Receitas Federais

**DARF**

**01** NOME / RAZÃO SOCIAL

PJ TESTE SUSPENSAO PROC X TERC

Número do Documento: 07.16.17257.0047985-1

Data limite para acolhimento: 25/09/2017

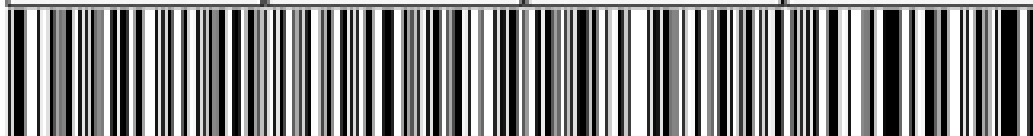
Observações:

Nº Recibo Declaração: 26

SENDA (Versão:3.4.1)

14/09/2017 16:28:24

85810000771 9 | 44480385172 0 | 68071617257 3 | 00479851908 0



<b>02</b>	PERÍODO DE APURAÇÃO →	31/01/2017
<b>03</b>	NÚMERO DO CPF OU CNPJ →	03.386.326/0002-78
<b>04</b>	CÓDIGO DA RECEITA →	1410
<b>05</b>	NÚMERO DE REFERÊNCIA →	
<b>06</b>	DATA DE VENCIMENTO →	20/02/2017
<b>07</b>	VALOR DO PRINCIPAL →	61.138,45
<b>08</b>	VALOR DA MULTA →	12.227,69
<b>09</b>	VALOR DOS JUROS E / OU ENCARGOS DL - 1.025/69 →	3.778,34
<b>10</b>	VALOR TOTAL →	77.144,48

**11** AUTENTICAÇÃO BANCÁRIA (Somente nas 1a. e 2a. vias)

**Marcilene Evangelista**

# OBRIGADA!

Marcilene Evangelista



85 98741 4586



marcilenecoaching@gmail.com



Instagreaan : marcilene.dpessoal



Comissão de  
**Normas Técnicas  
Trabalhistas  
e Previdenciárias**  
CRCCE